

| DEPARTAMENTO: ANTIOQUIA                                            |                                            | CGN 2016 _01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| MUNICIPIO: MEDELLIN                                                |                                            |                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          |
| ENTIDAD: CONTRALORÍA DISTRITAL DE MEDELLÍN                         |                                            |                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          |
| CODIGO: 923273059                                                  |                                            |                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          |
| FECHA DE CORTE: 31/12/2022                                         |                                            |                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          |
| PERIODO DE MOVIMIENTO: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 |                                            |                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          |
|                                                                    |                                            |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          |
| CODIGO                                                             | NOMBRE                                     | CLASIFICACION VARIACION                                                             | DETALLE DE LA VARIACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | VALOR VARIACIÓN EN PESOS |
| 1.1.10.06                                                          | CUENTA DE AHORRO                           | DETALLE 1                                                                           | En esta cuenta se registran los recursos disponibles que la Contraloría tiene para cumplir con sus obligaciones a corto plazo, además recibe por reclasificación, el saldo de la cuenta del programa de vivienda, el cual contiene los recursos para ser desembolsados a los funcionarios que tiene adjudicados préstamos, con una variación negativa respecto al periodo anterior del 13% y tiene una participación del 100% en el grupo 11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO .                                                                                                                                                                   | \$ 628.566.900           |
| 1.6.95.12                                                          | EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN | DETALLE 1                                                                           | Representa una variación del 100%, correspondiente arrojando como resultado que los precios de mercado están superiores al valor en libros, por lo que se realizó reversión por \$-57.564.461, por lo cual se disminuye totalmente su deterioro.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 57564461                 |
| 1.9.08.01                                                          | EN ADMINISTRACIÓN                          | DETALLE 1                                                                           | Corresponde al valor de los recursos girados para pago de cesantías retroactivas administradas por el Fondo Protección, presenta un 41% de variación negativa respecto del mismo periodo anterior y una participación del 62 % respecto al valor del grupo 19 OTROS ACTIVOS . Al cierre del ejercicio se realizó traslado por \$74.435.709 en cumplimiento a la Resolución 467 de 2022.                                                                                                                                                                                                                                                              | -\$ 1.826.739.946        |
| 240790                                                             | OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS         | DETALLE 1                                                                           | Representa los recursos que se deben devolver a terceros, tuvo una variación negativa del 326% respecto del periodo anterior y tiene una participación del 24% respecto del grupo 24 CUENTAS POR PAGAR. La variación esta relacionada principalmente con los ajustes de pago de seguros de los préstamos de vivienda al cierre del ejercicio                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -\$ 155.760.428          |
| 2.4.36.15                                                          | RENTAS DE TRABAJO                          | DETALLE 1                                                                           | Tuvo una variación negativa del 179% con respecto al periodo 2021 y el valor tiene una participación el 24% con respecto al grupo 24 CUENTAS POR PAGAR. Corresponde a retenciones de rentas laborales al cierre del periodo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -216134800               |
| 2.4.90.90                                                          | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                    | DETALLE 1                                                                           | Valor a reintegrar al Distrito de Ciencia Tecnología e Innovación de Medellín, por los recursos resultado de la diferencia entre los ingresos obtenidos y los gastos ejecutados, así como otros recaudos, generados por otros conceptos , tuvo una variación negativa del 212% con respecto al periodo anterior del 2021 y el valor tiene un porcentaje de participación del 50% con respecto al grupo 24 CUENTAS POR PAGAR.<br><br>Entre otros, en el saldo se registran cuentas por pagar al Distrito Especial de Ciencia, Tecnología e Innovación de Medellín de la vigencia 2022 por valor de \$347.859.498 según Resolución 0083 del 20-01-2023 | -541905252               |
| 2.5.11.02                                                          | CESANTÍAS                                  | DETALLE 1                                                                           | Corresponde al valor de la causación de las cesantías , presenta un 196% de variación negativa respecto del periodo anterior y una participación del 14 % respecto al valor del grupo 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | -2896308904              |

| DEPARTAMENTO: ANTIOQUIA                                            |                                 | CGN 2016 _01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| MUNICIPIO: MEDELLIN                                                |                                 |                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          |
| ENTIDAD: CONTRALORIA DISTRITAL DE MEDELLIN                         |                                 |                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          |
| CODIGO: 923273059                                                  |                                 |                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          |
| FECHA DE CORTE: 31/12/2022                                         |                                 |                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          |
| PERIODO DE MOVIMIENTO: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 |                                 |                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          |
|                                                                    |                                 |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          |
| CODIGO                                                             | NOMBRE                          | CLASIFICACION VARIACION                                                             | DETALLE DE LA VARIACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | VALOR VARIACIÓN EN PESOS |
| 2.5.11.09                                                          | BONIFICACIONES                  | DETALLE 1                                                                           | Corresponde al valor de la causación de las bonificación por servicios prestados, presenta un 139% de variación negativa respecto del mismo periodo del año 2021 y una participación del 11 % respecto al valor del grupo 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -1620811552              |
| 2.5.12.04                                                          | CESANTÍAS RETROACTIVAS          | DETALLE 1                                                                           | Con disminución de 183% respecto del valor de la subcuenta en el mismo periodo del año 2021, por la reclasificación al patrimonio el saldo que tenía la cuenta valor presente de los beneficios a largo plazo para los funcionarios que se encuentran en el régimen de cesantías retroactivas conforme al concepto nro. 20211100023471 emitido por la Contaduría General de la Nación. El saldo de la subcuenta tiene una participación del 55% frente al saldo del grupo 25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -10272057676             |
| 2.7.01.03                                                          | ADMINISTRATIVAS                 | DETALLE 1                                                                           | Corresponde a la provisión de un proceso con clasificación como probable valorado por Oficina Asesora Jurídica, tiene una variación negativa del 100% y su participación es del 100% con respecto al valor del grupo 27 PROVISIONES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -104900607               |
| 3.1.09.02                                                          | PÉRDIDA O DÉFICITS ACUMULADOS   | DETALLE 1                                                                           | Presenta una variación porcentual negativa del 12% con respecto a mismo periodo del año 2021, y su saldo en subcuenta tiene una participación del 27 % en el grupo 31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -740712571               |
| 3.1.10.02                                                          | PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCICIO | DETALLE 1                                                                           | <p>Presenta una variación negativa del 78% respecto al saldo del periodo 2021 y tiene una participación del 16% con respecto al valor del grupo 31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO.</p> <p>El resultado del ejercicio del año 2022, presentó disminución del 15% con respecto al año 2021, derivados de la reclasificación del resultado del periodo 2021 y del 2022 por efectos principalmente de ajustes contables del costo amortizado para los préstamos de vivienda, que se reflejan en un aumento de los beneficios por los préstamos a los empleados a tasas inferiores a los del mercado.</p> <p>La mejora en la operación del programa de vivienda, con la implementación del proceso automatizado del costo amortizado permitió dar aplicación de criterios de reconocimiento y medición del o Marco Normativo, donde la medición debe hacerse utilizando la base de valuación del costo amortizado, descontando los planes de amortización de los préstamos otorgados a la tasa de interés efectiva. Para el cierre de la vigencia se aplicó la tasa del 9.21% certificada por el Banco de la República, que corresponde al promedio de tasas para préstamos de igual naturaleza, comparada con la tasa de interés del 2% establecida por la Contraloría</p> | -2714303459              |

DEPARTAMENTO: ANTIOQUIA CGN 2016 \_01\_VARIACIONES\_TRIMESTRALES\_SIGNIFICATIVAS  
MUNICIPIO: MEDELLIN  
ENTIDAD: CONTRALORÍA DISTRITAL DE MEDELLÍN  
CODIGO: 923273059  
FECHA DE CORTE: 31/12/2022  
PERIODO DE MOVIMIENTO: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



| CODIGO    | NOMBRE                                                                                                                  | CLASIFICACION VARIACION | DETALLE DE LA VARIACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | VALOR VARIACIÓN EN PESOS |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 4.4.28.07 | BIENES RECIBIDOS SIN CONTRAPRESTACIÓN                                                                                   | DETALLE 1               | Presenta una variación negativa del 16% frente al saldo del periodo 2021, y el saldo de la subcuenta tiene una participación del 100% con respecto al Grupo 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES.                                                                                                                           | -20133029                |
| 4.8.08.26 | RECUPERACIONES                                                                                                          | DETALLE 1               | Presenta una variación negativa del 66% frente al saldo del periodo 2021, y el saldo de la subcuenta tiene una participación del 36% con respecto al Grupo 48 OTROS INGRESOS .                                                                                                                                          | -398338919               |
| 4.8.08.37 | VARIACIONES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO Y DE BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL CONTRACTUAL | DETALLE 1               | Presenta una variación negativa del 9% frente al saldo del periodo 2021, y el saldo de la subcuenta tiene una participación del 42% con respecto al Grupo 48 OTROS INGRESOS .                                                                                                                                           | -61784220                |
| 5.1.07.08 | CESANTÍAS RETROACTIVAS                                                                                                  | DETALLE 1               | Presenta una variación positiva del 60% frente al saldo del periodo 2021, y el saldo de la subcuenta tiene una participación del 10% con respecto al Grupo 51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN.<br>Representa, l rubro con variación más significativa dentro del grupo con una variación frente al mismo periodo de 2021. | 2611819584               |
| 5.3.60.07 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN                                                                                   | DETALLE 1               | Presenta una variación positiva del 52% frente al saldo del periodo 2021, y el saldo de la subcuenta tiene una participación del 42% con respecto al Grupo 53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES                                                                                                   | 288214290                |
| 5.7.05.08 | FUNCIONAMIENTO                                                                                                          | DETALLE 1               | Presenta una variación positiva del 100% frente al saldo del periodo 2021, y el saldo de la subcuenta tiene una participación del 100% con respecto al Grupo 57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES.                                                                                                                       | 246302050                |
| 5.8.90.19 | PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS                                                                   | DETALLE 1               | Presenta una variación positiva del 65% frente al saldo del periodo 2021, y el saldo de la subcuenta tiene una participación del 41% con respecto al Grupo 58 OTROS GASTOS.                                                                                                                                             | 186039087                |
| 5.9.05.01 | CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS                                                                                     | DETALLE 1               | Presenta una variación positiva del 122% frente al saldo del periodo 2021, y el saldo de la subcuenta tiene una participación del 100% con respecto al Grupo 59 CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS. La variación se presenta por el reconocimiento del gasto al cierre del periodo 2022.                               | 4281940483               |
| 8.1.20.01 | CIVILES                                                                                                                 | DETALLE 1               | Presenta una variación negativa del 252% frente al saldo del periodo 2021, y el saldo de la subcuenta tiene una participación del 29% con respecto al Grupo 81 ACTIVOS CONTINGENTES. En el saldo esta representado por 5 procesos informados por la Oficina Asesora Jurídica.                                           | -380047690               |
| 9.1.20.04 | ADMINISTRATIVOS                                                                                                         | DETALLE 1               | Presenta una variación negativa del 8% frente al saldo del periodo 2021, y el saldo de la subcuenta tiene una participación del 100% con respecto al Grupo 91 PASIVOS CONTINGENTES. DEUDORAS DE CONTROL . En el saldo esta representado por 19 procesos informados por la Oficina Asesora Jurídica.                     | -2777771300              |

DEPARTAMENTO: ANTIOQUIA CGN 2016 \_01\_VARIACIONES\_TRIMESTRALES\_SIGNIFICATIVAS

MUNICIPIO: MEDELLIN

ENTIDAD: CONTRALORÍA DISTRITAL DE MEDELLÍN

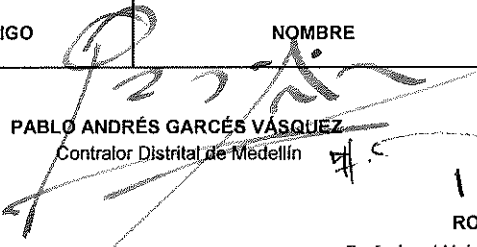
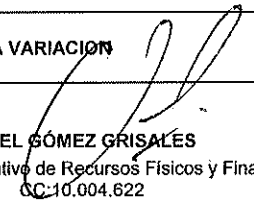
CODIGO: 923273059

FECHA DE CORTE: 31/12/2022

PERIODO DE MOVIMIENTO: DEL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022



**Contraloría**  
Distrital de Medellín

| CODIGO | NOMBRE                                                                                                                                                                                        | CLASIFICACION<br>VARIACION | DETALLE DE LA VARIACION                                                                                                                                                                   | VALOR VARIACIÓN<br>EN PESOS |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
|        | <br>PABLO ANDRÉS GARCÉS VÁSQUEZ<br>Contralor Distrital de Medellín                                           |                            | <br>URIEL GÓMEZ GRISALES<br>Director Administrativo de Recursos Físicos y Financieros<br>CC:10.004.622 |                             |
|        | <br>ROSA GRACIANO VELÁSQUEZ<br>Profesional Universitario con funciones de Contador Público<br>T.P: 77227 - T |                            |                                                                                                                                                                                           |                             |