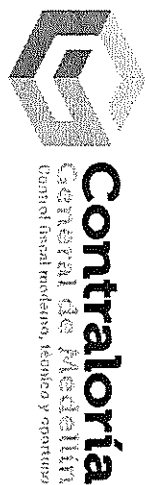


DEPARTAMENTO: ANTIOQUIA
 MUNICIPIO: MEDELLIN
 ENTIDAD: CONTRALORIA GENERAL DE MEDELLIN
 CODIGO: 923273059
 FECHA DE CORTE: 30/09/2022
 PERIODO DE MOVIMIENTO: DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

CGN 2016 _01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS



CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE DE LA VARIACION	VALOR VARIACIÓN EN PESOS
111006	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 1	Esta cuenta registra los recursos disponibles que la Contraloría tiene para cumplir con sus obligaciones a corto plazo, además, incluye el saldo de la cuenta del programa de vivienda, el cual contiene los recursos para los desembolsos a los funcionarios que tienen adjudicados préstamos. Presenta una variación negativa respecto al periodo anterior del 6,1 por ciento, producto de los desembolsos de préstamos de vivienda en el periodo 2022.	-\$ 780.963.361
138490	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	DETALLE 1	La variación del saldo con respecto al periodo anterior se presenta principalmente por reconocimiento cuentas por cobrar por concepto devolución por exclusión bienes de la entidad	\$ 12.650.677
141520	PRÉSTAMOS DE VIVIENDA	DETALLE 1	Esta cuenta refleja el desarrollo del programa de vivienda de la Contraloría General de Medellín. Se presenta un incremento del 11,9 por ciento, debido al aumento de los beneficiarios de este programa y a la aprobación de créditos de vivienda.	\$ 763.907.938
148003	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	DETALLE 1	El deterioro de los préstamos de vivienda por cobrar se disminuyó con relación al periodo anterior en un 96 por ciento, lo que refleja la recuperación de dichos préstamos, así como la reversión del deterioro de periodos anteriores.	\$ 146.946.570
167007	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN DE PROPIEDAD DE TERCEROS	DETALLE 1	Los equipos de comunicación y computación tuvieron un incremento del 15 por ciento en relación al periodo 2021, producto de las adquisiciones a través de comodato con el municipio de Medellín, con el fin de desarrollar más adecuadamente la función de cometido estatal.	\$ 109.107.763
168501	EDIFICACIONES	DETALLE 1	La depreciación acumulada de edificaciones presentó un incremento del 13,3 por ciento en relación al periodo 2021, producto del registro paulatino de la alícuota correspondiente al desgaste y obsolescencia de las propiedades inmuebles de la Contraloría General de Medellín. A septiembre 2022 no se presentan adquisiciones o mejoras a dichas propiedades.	-\$ 399.439.219
190801	EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	Los recursos entregados en administración presentan una disminución del 8 por ciento en relación al periodo 2021, generado por los desembolsos de cesantías del régimen de retroactividad administradas por el Fondo Protección, producto también de las desvalorizaciones del fondo ocasionado por los acontecimientos de incertidumbre financiera a nivel mundial.	-\$ 444.315.629
240101	BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	La variación con respecto al periodo anterior, corresponde a mayores obligaciones contraídas con terceros representadas en adquisición de bienes y servicios tales como: suministro tickets aéreos, servicios profesionales y de apoyo a la gestión, adquisición paneles para mejoramiento de iluminación, entre otros.	-\$ 107.636.594

DEPARTAMENTO: ANTIOQUIA
 MUNICIPIO: MEDELLIN
 ENTIDAD: CONTRALORIA GENERAL DE MEDELLIN
 CODIGO: 923273059
 FECHA DE CORTE: 30/09/2022
 PERIODO DE MOVIMIENTO: DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

CGN 2016 _01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS



CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE DE LA VARIACION	VALOR VARIACION EN PESOS
240790	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	DETALLE 1	Los otros recaudos a favor de terceros disminuyeron en un 74,8 por ciento, producto de los pagos por préstamos por pagar desembolsados en periodos anteriores, al igual que el pago al municipio de Medellín de los recursos sobrantes de la ejecución presupuestal a diciembre de 2021.	\$ 261.677.991
270101	CIVILES	DETALLE 1	La provisión para litigios y demandas presenta un incremento del 100 por ciento a septiembre 2022 comparada con el mismo periodo a 2021, correspondiente al estimado de obligaciones de los litigios y demandas en contra de la entidad, estableciendo una obligación probable para un proceso por parte de la oficina jurídica de la Entidad.	-\$ 428.878.467
470508	FUNCIONAMIENTO	DETALLE 1	El saldo de esta cuenta corresponde a las transferencias de las cuotas de fiscalización que realiza el Municipio de Medellín, siendo esta la única fuente de ingreso de la Contraloría General de Medellín, lo que denota la dependencia total del Ente central de este ingreso. El incremento es del 5,6 por ciento y corresponde al ajuste del IPC decretado por el Gobierno Nacional.	-\$ 1.847.195.079
480826	RECUPERACIONES	DETALLE 1	Los ingresos por recuperaciones presentaron un incremento del 406,3 por ciento, debido a las recuperaciones de las contingencias de periodos anteriores, al igual que por las reversiones del deterioro de periodos anteriores, producto de una nueva medición del deterioro a junio de 2022.	-\$ 358.768.580
480837	AJUSTE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	DETALLE 1	Los ingresos derivados de la actualización y proyección de costo amortizado de préstamos de vivienda presentaron un incremento del 70,4 por ciento, producto de los ajustes realizados a septiembre de 2022.	-\$ 213.660.130
510101	SUELDOS	DETALLE 1	Los sueldos y salarios incrementaron frente a la vigencia anterior 2021 en un 7,8 por ciento, producto del incremento salarial por cambio de vigencia 2022.	\$ 1.120.999.007
510701	VACACIONES	DETALLE 1	El gasto por provisión para las vacaciones incremento frente a la vigencia anterior en un 23,9 por ciento, producto del aumento salarial por cambio de vigencia.	\$ 151.985.359
510803	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	DETALLE 1	Los gastos por capacitación y bienestar social se incrementaron frente a la vigencia anterior en un 83,5 por ciento, producto del regreso a la presencialidad en las oficinas de la Contraloría General de Medellín, y a los incrementos de las capacitaciones para el cumplimiento del objeto misional de la Entidad.	\$ 378.000.933
510810	VIÁTICOS	DETALLE 1	Los gastos por viáticos se incrementaron frente a la vigencia anterior en un 258,6 por ciento, producto del retorno físico a las audiencias en los sujetos de control, y al desplazamiento de los funcionarios en el cumplimiento de la función de cometido estatal de la Entidad.	\$ 143.743.206

DEPARTAMENTO: ANTIOQUIA
 MUNICIPIO: MEDELLIN
 ENTIDAD: CONTRALORIA GENERAL DE MEDELLIN
 CODIGO: 923273059
 FECHA DE CORTE: 30/09/2022
 PERIODO DE MOVIMIENTO: DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

CGN 2016 _01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS



CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE DE LA VARIACION	VALOR VARIACIÓN EN PESOS
510813	BENEFICIOS POR PRESTAMOS A EMPLEADOS A TASA DE INTERES CERO O INFERIOR A LA DEL MERCADO	DETALLE 1	Los gastos producto del registro de los beneficios a los empleados por préstamos efectuados a tasa inferior del mercado, reflejan un incremento del 30,7 por ciento, debido a la medición posterior del costo amortizado de los préstamos de vivienda desembolsados en la vigencia 2022.	-\$ 257.900.312
511115	MANTENIMIENTO	DETALLE 1	Los gastos por mantenimiento reflejan un incremento del 103 por ciento, en especial por las adquisiciones de actualización y mantenimiento de paquetes de software y licencias para intangibles, aire acondicionado.	\$ 196.178.181
536007	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	DETALLE 1	El gasto depreciación de equipos de cómputos presenta un incremento del 114,4 por ciento, ocasionado por el incremento de equipos de cómputo adquiridos en comodato en la vigencia anterior.	\$ 225.039.055
536801	CIVILES	DETALLE 1	El gasto provisión para litigios y demandas presentó un incremento del 100 por ciento, debido a que el gasto en el periodo anterior, por este mismo concepto se registraba en otra cuenta, lo que refleja una variación positiva por reclasificación.	\$ 428.878.467
580490	OTROS GASTOS FINANCIEROS	DETALLE 1	Los otros gastos financieros presentan un aumento del 100 por ciento, debido al registro de las desvalorizaciones o rendimientos negativos que viene reflejando los recursos del régimen de retroactividad administrados por el Fondo Protección, lo anterior producto de la fluctuación de las inversiones en los mercados nacionales e internacionales del Fondo en la vigencia 2022.	\$ 662.113.877
812001	CIVILES	DETALLE 1	La discontinuación de las cuentas deudoras del 90,4 por ciento, corresponde a la actualización tres procesos de litigios a favor de la Entidad a septiembre 2022	-\$ 420.530.238
912004	ADMINISTRATIVOS	DETALLE 1	Representa el 100% por ciento de los pasivos contingentes, producto de la actualización del estado de las demandas de las Entidad a septiembre de 2022 a 20 procesos.	-\$ 31.837.547.582

MARY LUZ ARROYAVE LINDONO
 Contralor Auxiliar en funciones de Contralor General de Medellín
 (Resolución 1269 del 21 de octubre de 2022)

ROSA GRACIANO VELÁSQUEZ
 Profesional Universitario con funciones de Contador Público
 T.P.: 77227 - T

URIEL GÓMEZ GRISALES
 Director Administrativo de Recursos Físicos y Financieros
 CC:10.004.622

