

DEPARTAMENTO: ANTIOQUIA		CGN 2016 _01_ VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS		
MUNICIPIO: MEDELLIN				
ENTIDAD: CONTRALORIA DISTRITAL DE MEDELLIN				
CODIGO: 923273059				
FECHA DE CORTE: 30.09.2024				
PERIODO DE MOVIMIENTO: DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024				
		 Contraloría Distrital de Medellín Cifras en pesos		
CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE DE LA VARIACION	VALOR VARIACION EN PESOS
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	DETALLE 1	Esta subcuenta presentó un incremento del 58% comparado al mismo corte de la vigencia 2023, principalmente por un acuerdo de pago suscrito con ex funcionario de la Contraloría en la vigencia 2024.	16.893.614
1.3.86.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	DETALLE 1	El deterioro de las cuentas por cobrar presentó una disminución del 61% respecto del mismo periodo de la vigencia anterior debido a la reclasificación por acuerdo de pago suscrito con ex funcionario de la Contraloría, esta disminución se presentó en el tercero de COOMEVA EPS en liquidación.	11.825.398
1.4.15.25	CRÉDITOS A EMPLEADOS	DETALLE 1	Presentó una disminución con respecto al mismo periodo de la vigencia inmediatamente anterior del 23% principalmente por los descuentos realizados por nómina de los empleados por concepto de créditos de calamidad	5.595.218
1.6.55.90	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	DETALLE 1	El saldo de la subcuenta presentó incremento del 100% por compra de UPS durante el último trimestre de la vigencia 2023 por lo que para este corte no se encontraba registrado en la contabilidad, en busca de actualizar la plataforma tecnológica de la Contraloría Distrital de Medellín.	103.857.400
1.9.06.03	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	Presentó un incremento del 100%, lo anterior, por las comisiones otorgadas a los servidores de la Contraloría Distrital de Medellín con corte a septiembre.	34.739.180
1.9.08.01	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	Presenta una disminución superior al 100% en el saldo con respecto al mismo periodo de la vigencia inmediatamente anterior, principalmente por autorización de retiros de cesantías retroactivas y liquidaciones definitivas de los empleados que pertenecen a este régimen, los pocos rendimientos generados durante el periodo y la poca inyección de nuevos recursos por parte de la Contraloría Distrital de Medellín.	2.427.323.321
2.4.07.20	RECAUDOS POR CLASIFICAR	DETALLE 1	Esta subcuenta presentó un incremento del 89% comparado al mismo corte de la vigencia 2023, principalmente por el pago de unas costas procesales a las cuales condenó el juez a ex funcionario de la Contraloría en la vigencia 2024, recurso que no se ha definido si se devuelve al Distrito o se lleva al disponible de vivienda por el	9.565.757
2.4.07.26	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	DETALLE 1	Los rendimientos financieros presentan una disminución de más del 100% debido principalmente al reintegro realizado en el mes de septiembre al Distrito de Medellín por valor de \$165.171.035, lo anterior, de acuerdo a nuevas políticas entre las dos entidades.	161.264.455
2.4.24.05	COOPERATIVAS	DETALLE 1	Este pasivo presentó un incremento del 100% debido a para la vigencia 2024 no se alcanzó a pagar durante el mismo mes los descuentos realizados a los empleados por concepto de libranzas por cooperativas.	15.505.023
2.4.24.07	LIBRANZAS	DETALLE 1	Este pasivo presentó un incremento del 100% debido a para la vigencia 2024 no se alcanzó a pagar durante el mismo mes los descuentos realizados a los empleados por concepto de libranzas con los bancos.	115.779.206
2.5.11.06	PRIMA DE SERVICIOS	DETALLE 1	La causación de concepto de prima de servicios presentó una disminución significativamente respecto del periodo septiembre de 2023 principalmente la liquidación de definitiva de casi la totalidad de los directivos y algunos servidores de planta de la Contraloría Distrital de Medellín.	444.593.363
2.5.11.09	BONIFICACIONES	DETALLE 1	La causación de concepto de bonificaciones presentó una disminución significativamente respecto del periodo septiembre de 2023 principalmente la liquidación de definitiva de casi la totalidad de los directivos y algunos servidores de planta de la Contraloría Distrital de Medellín.	568.442.198
2.5.12.04	CESANTÍAS RETROACTIVAS	DETALLE 1	Producto de la conciliación anual de prestaciones sociales de los empleados de la Contraloría entre el procedimiento de Contabilidad y la Dirección de Talento Humano se incrementó el pasivo por cesantías retroactivas en el valor de la variación reflejada; el fondo de cesantías protección, el cual administra la cuenta global de los servidores pertenecientes a este régimen de cesantías, cifra que se ha venido actualizando durante	468.420.728
2.7.01.03	ADMINISTRATIVAS	DETALLE 1	La provisión presentó una disminución de la cifra reportada debido a la condena en segunda instancia y pago de la misma en la vigencia inmediatamente anterior, a la fecha se está provisionando solo \$1.195.027,00 por la condena en costas en primera instancia de proceso administrativo.	40.048.680
3.1.09.02	PERDIDA O DEFICIT ACUMULADOS	DETALLE 1	En la vigencia 2023 se presentó una pérdida en \$5.462.556.260, lo que ocasionó una disminución en el patrimonio, esto se dio debido a un comportamiento mayor en los gastos de personal con respecto a los ingresos recibidos por transferencias del Distrito.	5.437.865.394
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	DETALLE 1	El saldo de esta subcuenta corresponde a las transferencias de las cuotas de fiscalización que realiza el Distrito de Medellín, siendo esta la única fuente de ingreso lo que demuestra la dependencia total de la Contraloría con la Entidad Territorial. La actualización de las transferencias se realiza con la inflación decretada por el Gobierno Nacional para cada vigencia o la inflación causada por el Distrito para la vigencia siguiente, la que resultara mayor. Ley 1416 de 2010.	3.644.265.274

DEPARTAMENTO: ANTIOQUIA
MUNICIPIO: MEDELLIN
ENTIDAD: CONTRALORIA DISTRITAL DE MEDELLIN
CODIGO: 923273059
FECHA DE CORTE: 30.09.2024
PERIODO DE MOVIMIENTO: DEL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

CGN 2016_01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

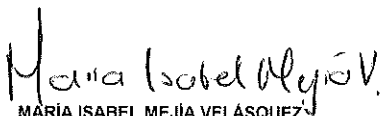


Contraloría
Distrital de Medellín

Cifras en pesos

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE DE LA VARIACION	VALOR VARIACION EN PESOS
4.8.08.37	VARIACIONES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO Y DE BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	DETALLE 1	La variación de la subcuenta del costo amortizado presenta un incremento porcentual del 39% debido a los pagos realizados por los funcionarios y exfuncionarios de los créditos hipotecarios concedidos por la Contraloría Distrital de Medellín a una tasa inferior a la del mercado.	208.618.436
4.8.30.04	PRESTAMOS POR COBRAR	DETALLE 1	Esta subcuenta presentó un incremento del 100% con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, debido principalmente a la devolución del deterioro de un crédito por cobrar de una exservidora, lo anterior, por pago total de la deuda.	5.195.726
5.1.11.27	PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN	DETALLE 1	Los gastos de este apartado presentaron disminución de más del 100% por nuevas políticas en la distribución del presupuesto para este tipo de gastos y por haber entregado los recursos en administración de manera más tardía respecto de la vigencia inmediatamente anterior.	286.325.860
5.1.11.79	HONORARIOS	DETALLE 1	Presenta una disminución superior al 100% principalmente por una menor contratación de personas naturales con respecto a la vigencia anterior, producto de un recorte en la apropiación del presupuesto por diferencias entre la inflación causada y la decretada por el gobierno nacional.	472.198.774
5.1.11.59	LICENCIAS	DETALLE 1	El gasto presentó un incremento del 100% por la adquisición de unas licencias durante la vigencia 2024, situación que no se había presentado para el mismo periodo de la vigencia anterior.	131.328.400
5.8.90.19	PÉRDIDA POR BAJA EN CUENTAS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	DETALLE 1	La subcuenta del gasto presentó un incremento respecto del mismo periodo de la vigencia 2023 por baja de activos realizada, aprobadas en el Comité Técnico de Inventarios de la Contraloría Distrital de Medellín.	127.127.540


PABLO ANDRÉS GARCÍA VÁSQUEZ
CC: 98.538.972
Contralor Distrital de Medellín


MARÍA ISABEL MEJÍA VELÁSQUEZ
CC: 21.527.483
Director Administrativo
Recursos Físicos y Financieros.


WILLIAM ANDRÉS ESTRADA BLANDÓN
CC: 75.084.549
Profesional Universitario
Con Funciones de Contador Público
T.P: 16 33 19 - T