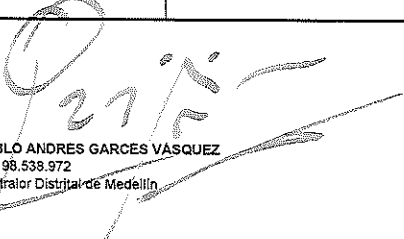
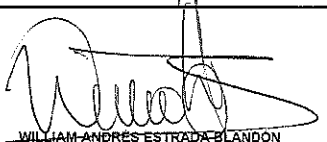


DEPARTAMENTO: ANTIOQUIA		CGN 2016 _01_ VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS		
MUNICIPIO: MEDELLIN		 Contraloría Distrital de Medellín		
ENTIDAD: CONTRALORIA DISTRITAL DE MEDELLIN				
CODIGO: 923273059				
FECHA DE CORTE: 30.06.2024				
PERIODO DE MOVIMIENTO: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2024				
Cifras en pesos				
CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE DE LA VARIACION	VALOR VARIACIÓN EN PESOS
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 1	Esta subcuenta 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 14%, producto de una menor apropiación de recursos destinados para préstamos de vivienda en la vigencia 2024.	1.186.279.354
1.3.95.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	DETALLE 1	El deterioro de las cuentas por cobrar presentó una disminución del 38% 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.	10.844.704
1.6.85.08	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	DETALLE 1	Esta subcuenta de la depreciación presentó un incremento del 32% comparado al mismo corte de la vigencia 2023, principalmente por el giro corriente de la subcuenta, es decir, la depreciación de los equipos de transporte.	547.373.835
1.9.08.01	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	Presenta una disminución del 61% en el saldo con respecto al mismo periodo de la vigencia inmediatamente anterior principalmente por autorización de retiros de cesantías retroactivas a los empleados que pertenecen a este régimen, los pocos rendimientos generados en la vigencia y la poca inyección de nuevos recursos por parte de la Contraloría Distrital de Medellín.	2.476.435.193
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	DETALLE 1	El pasivo de bienes y servicios presenta una disminución del 100% al pasar de \$110.493.408,00 en junio de 2023 a \$0,00 en el mismo mes de 2024, producto de una mejor organización en el proceso financiero respecto a la programación y ejecución de los pagos.	110.493.408
2.4.07.26	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	DETALLE 1	Los rendimientos financieros presentan una disminución del 51% debido a que han entregado menos recursos a administrar que en la vigencia anterior a las diferentes entidades y los rendimientos generados por la cuenta de ahorros también ha sido inferior.	124.371.885
2.5.11.04	VACACIONES	DETALLE 1	La causación de vacaciones ha aumentado significativamente respecto del periodo junio de 2023 principalmente por el aplazamiento en el disfrute por parte de la administración para algunos funcionarios, situación semejante presentan las demás prestaciones sociales.	277.493.848
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; al último día de la vigencia 2023 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 en el primer semestre de 2024	793.620.563
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	108.483.342
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.	5.438.045.910
4.7.05.08	FUNCIONAMIENTO	DETALLE 1	El saldo de esta subcuenta corresponde a las trasferencias de las cuotas de fiscalización que realiza el Distrito de Medellín, siendo esta la única fuente de ingreso lo que denota la dependencia total de la Contraloría con la Entidad Territorial. La actualización de las transferencias se actualiza con el IPC decretado por el Gobierno Nacional para cada vigencia.	2.186.559.164
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 presenta un incremento porcentual del 87% dado por la disminución del gasto causado al momento de realizar los desembolsos o reliquidaciones de préstamos concedidos a los empleados de la Contraloría Distrital a una tasa inferior a la del mercado.	186.228.406
5.1.07.06	PRIMA DE SERVICIOS	DETALLE 1	El gasto por prima de servicios presentó una disminución por la liquidación definitiva de algunos servidores a los cuales se les aceptó su renuncia en el primer de la vigencia anterior, lo que generó que los nuevos servidores tenían menos tiempo al servicio de la Contraloría y menos recursos causados. La disminución presentada respecto al mismo periodo del año anterior fue de más del 33%	83.861.079
5.1.08.07	GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	Los gastos de viaje presentaron una disminución del 50% respecto de junio de 2023, situación que se presenta debido a un comportamiento más austero y la aplicación e otras estrategias por ejemplo para las capacitaciones de los servidores a los cuales ya no se les están autorizando tantas capacitaciones fuera del Distrito de Medellín	53.974.635
5.1.11.27	PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN	DETALLE 1	Los gastos de este apartado presentaron disminución del 69% 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.	181.475.960
5.1.11.79	HONORARIOS	DETALLE 1	Presenta una disminución del 50% 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 el IPC causado y el decretado por el gobierno nacional.	228.892.372
 PABLO ANDRES GARCÉS VÁSQUEZ CC: 98.538.972 Contralor Distrital de Medellín  MARIA ISABEL MEJIA VELASQUEZ CC: 21.527.483 Director Administrativo Recursos Físicos y Financieros.  WILLIAM ANDRÉS ESTRADA-BLONDON CC: 75.084.549 Profesional Universitario Con Funciones de Contador Público T.P: 16 33 19 - T				