

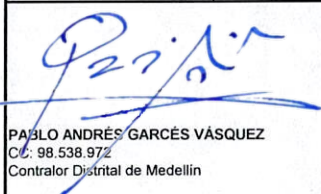
DEPARTAMENTO: ANTIOQUIA
MUNICIPIO: MEDELLIN
ENTIDAD: CONTRALORIA DISTRITAL DE MEDELLIN
CODIGO: 923273059
FECHA DE CORTE: 30.06.2025
PERIODO DE MOVIMIENTO: DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2025

CGN 2016 _01_ VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

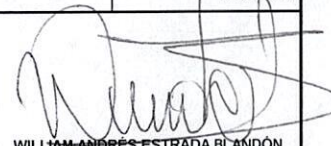


Cifras en pesos

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	DETALLE DE LA VARIACION	VALOR VARIACION EN PESOS
1.3.84.26	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	DETALLE 1	Esta subcuenta presentó una disminución del 72% comparado al mismo corte de la vigencia 2024, debido a la baja contable de la cuenta por cobrar a COOMEVA EPS en Liquidación, recursos que no fueron incluidos en la masa liquidadora de la respectiva EPS.	32.823.021
1.4.15.25	CRÉDITOS A EMPLEADOS	DETALLE 1	Los créditos a empleados presentaron una disminución con respecto al mismo periodo de la vigencia inmediatamente anterior del 87% principalmente por los descuentos realizados por nómina de los empleados por concepto de créditos de calamidad y la baja aprobación de nuevos créditos.	26.407.887
1.6.75.08	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION DE PROPIEDAD DE TERCEROS	DETALLE 1	Esta subcuenta del activo presentó un incremento en terminos porcentuales superior al 100% debido a la adquisición de un vehiculo tipo camioneta y el recibo de dos camionetas en comodato.	320.274.520
1.9.06.03	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	Se justifica la disminución principalmente por una mayor cantidad de avances por legalizar por parte de los servidores, lo anterior, ocasionado por la fecha de comisión de los empleados en las respectivas auditorias.	8.829.313
1.9.08.01	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	DETALLE 1	Los recursos entregados en administración presentaron una disminución del 8% 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 insuficiente inyección de nuevos recursos por parte de la Contraloría Distrital de Medellín.	130.446.709
1.9.75.07	LICENCIAS	DETALLE 1	La disminución de esta subcuenta se debe a la amortización de las licencias de acuerdo a las políticas institucionales, esta variación fue del 48% comparada con la vigencia 2024	27.794.103
2.4.07.26	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	DETALLE 1	Los rendimientos financieros presentan una disminución superior al 36% debido al reintegro realizado al Distrito de Medellín durante la vigencia 2025, lo anterior, de acuerdo a nuevas políticas entre las dos entidades de gobierno.	42.319.877
2.4.24.07	LIBRANZAS	DETALLE 1	Este pasivo presentó un incremento superior al 100% debido a situaciones administrativas, como lo es el cambio de tesoroero lo cual generó un periodo de transición que ocasionó retrasos en los pagos de estas obligaciones.	38.566.353
3.1.09.02	PERDIDA O DEFICIT ACUMULADOS	DETALLE 1	En la vigencia 2024 se presentó una pérdida por valor de \$4.925.225.521, lo que ocasionó una disminución en el patrimonio del 29%, esto se dio debido a un comportamiento mayor en los gastos de personal con respecto a los ingresos recibidos por transferencias del Distrito.	4.925.225.521
4.4.28.07	OTROS BIENES, DERECHOS Y RECURSOS EN EFECTIVO PROCEDENTES DE ENTIDADES DE GOBIERNO	DETALLE 1	Se puede justificar el incremento superior al 100% respecto al mismo periodo de la vigencia 2024 por los convenios interadministrativos suscritos entre las dos entidades	623.809.110
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 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.	1.338.928.194
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	DETALLE 1	Esta subcuenta presenta una disminucion del 47%, situación que obedece a la disminucion de los recursos depositados en el fondo de cesantías protección ocasionando que los rendimientos financieros sean inferiores.	92.662.549
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 una disminución porcentual del 19% 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.	73.952.254
5.1.08.07	GASTOS DE VIAJE	DETALLE 1	Presenta un incremento del 90% debido a un mayor numero de comisiones de los funcionarios en el primer trimestre de la nueva vigencia con respecto al 2024.	47.842.207


PABLO ANDRÉS GARCÉS VÁSQUEZ
CC: 98.538.972
Contralor Distrital de Medellín


LUIS ALBERTO GALLEGO MONÁ
CC: 1.013.557.218
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