



FONVALMED

Fondo de Valorización
de Medellín

INFORME DE LEY Y SEGUIMIENTO						
DOCUMENTO DE REFERENCIA:						
PERIODICIDAD DEL INFORME	Anual		PERIODO PARA REPORTAR	ENERO - FEBR - MARZ 2024		
	Semestral					
	Cuatrimestral					
	Trimestral	X				
	Bimestral		FECHA DE PRESENTACIÓN DEL INFORME	Día	Mes	Año
	Mensual			24	04	2024
	Otro					
NOMBRE DEL INFORME	INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO					
MARCO NORMATIVO	<ul style="list-style-type: none"> Decreto 984 de 2012 Por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998. Decreto 371 del 8 de abril de 2021, Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2021 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación PE-M03 Manual - Política de Austeridad del Gasto FONVALMED 					
PROCESO RESPONSABLE	Todos los procesos del Fondo de Valorización del Municipio de Medellín - FONVALMED					
OBJETIVO	Verificar el cumplimiento de políticas de eficiencia y austeridad, normas internas, indicadores, controles y demás mecanismos que posibilitan la austeridad en el gasto público para el primer trimestre de 2024.					
ALCANCE	La evaluación y seguimiento en materia de austeridad en el gasto, comprende la revisión de variaciones de los rubros de gastos de personal y contratación de servicios profesionales y técnicos; impresiones, publicidad y publicaciones; asignación y uso de telefonía móvil y fija; asignación y uso de vehículos; inmuebles, mantenimiento y mejoras, en el primer trimestre de 2024.					
DESARROLLO						
Gastos de personal y contratación de servicios profesionales y técnicos en el primer trimestre de 2024 contenidos en los siguientes rubros:						
21	FUNCIONAMIENTO					
2110101001	Factores salariales comunes					
211010100101	Sueldo básico					
211010100106	Prima de servicios					
211010100107	Bonificación por servicios prestados					





Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

FONVALMED

Fondo de Valorización
de Medellín

211010300101	Vacaciones
211010300103	Bonificación especial por recreación
21101010010801	Prima de navidad
21101010010802	Prima de vacaciones
212020200601	Servicios de Viáticos, de atención y representación
2120202008	Servicios Prestados a las empresas y servicios de producción
212020200803	Servicios Profesionales Técnicos

23 INVERSIÓN

232020200801	Servicios Profesionales y Técnicos
232020200830	Servicios Profesionales y Técnicos (Etapa de Prefactibilidad)

Servicios públicos en el primer trimestre de 2024 contenidos en los siguientes rubros:

21 FUNCIONAMIENTO

212020200804	Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información
212020200904	Servicios de alcantarillado, recolección, tratamiento y disposición de desechos y otros servicios de saneamiento ambiental

23 INVERSIÓN

232020200837	Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información etapa prefactibilidad
232020200930	Servicios de alcantarillado, recolección, tratamiento y disposición de desechos y otros servicios de saneamiento ambiental Etapa de Prefactibilidad

Publicaciones, suscripciones, publicidad y fotocopias en el primer trimestre de 2024 contenidos en los siguientes rubros:

21 FUNCIONAMIENTO

212020200703	Servicios de arrendamiento de bases de datos y programas informáticos
212020200809	Servicios de impresión, fotocopiado y otros

23 INVERSIÓN

2320202007032	Servicios de arrendamiento bases de datos y programas informáticos. (Etapa prefactibilidad)
---------------	---

Servicios de transporte en el primer trimestre de 2024 contenido en los siguientes rubros:

23 INVERSIÓN

232020200601	Servicio de Transporte
232020200630	Servicio de Transporte (Etapa de Prefactibilidad)

Servicios de mantenimiento en el primer trimestre de 2024 contenidos en los siguientes rubros:

21 FUNCIONAMIENTO

Fondo de Valorización del Distrito de Medellín - FONVALMED

Centro de Atención: Aeropuerto Olaya Herrera

Carrera 65 N° 13 – 157, Piso 2, oficina 0209

Teléfono: +57 (604)557 0246 - NIT:900.158.929 – 0



www.medellin.gov.co



C-F06.V08



FONVALMED

Fondo de Valorización
de Medellín

212020100402	Otras máquinas de uso general
212020200807	Servicios de mantenimiento, reparación e instalación

GASTOS DE PERSONAL

Gastos de personal y contratación de servicios profesionales y técnicos.

Durante el primer trimestre de 2024, el FONVALMED tuvo unos gastos totales por concepto de personal y contratación de servicios personales de \$867 millones, los cuales comparados con los \$816 millones del mismo periodo de la vigencia anterior, representan un aumento del 6% adicional correspondiente a \$51 millones.

Cuadro 1.

GASTOS DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES Y TÉCNICOS				
VARIACIÓN % VINCULADOS				
MES	2024	2023	VARIACIÓN	
			VALOR	%
Enero 2024	\$ 32	\$ 28	\$ 3	13%
Febrero 2024	\$ 82	\$ 28	\$ 54	194%
Marzo 2024	\$ 32	\$ 28	\$ 4	15%
Total Parcial	\$ 167	\$ 84	\$ 82	296%

VARIACIÓN % CONTRATISTAS				
MES	2024	2023	VARIACIÓN	
			VALOR	%
Enero 2024	\$ 178	\$ 194	-\$ 16	-8%
Febrero 2024	\$ 280	\$ 267	\$ 13	5%
Marzo 2024	\$ 263	\$ 270	-\$ 7	-3%
Total Parcial	\$ 721	\$ 731	-\$ 10	-6%

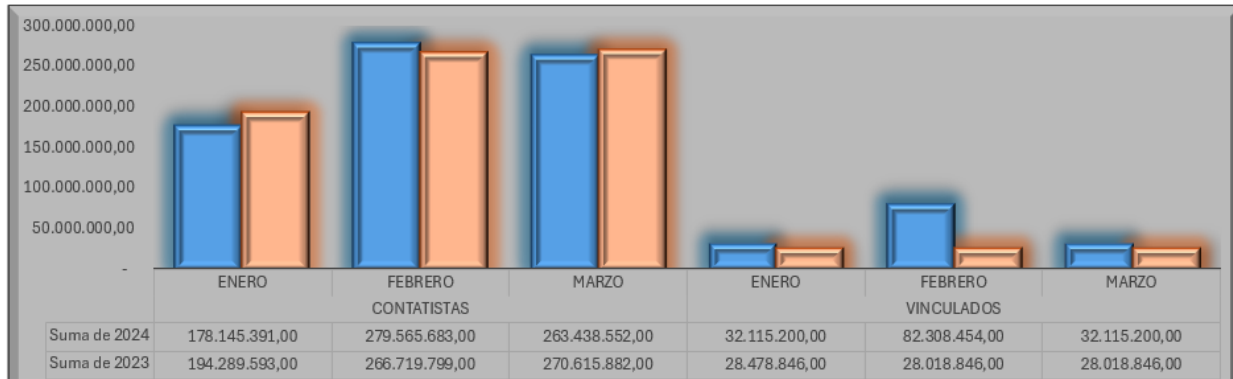
El comportamiento mensual del primer trimestre de 2024 por el concepto de gasto de personal tomado desde sumatoria en general de vinculados y contratistas fue el siguiente: el mes de enero tuvo unos gastos totales de \$210 millones, el mes de febrero tuvo unos gastos totales de \$361 millones y el mes de marzo tuvo unos gastos totales de \$295 millones de pesos; lo anterior, en cifras aproximadas tal y como se evidencia en el gráfico 1.



FONVALMED

Fondo de Valorización
de Medellín

Gráfico 1.



Para este periodo, aunque la entidad mantuvo la disminución en el número de contratistas en comienzo de administración y vigencia; de acuerdo con las necesidades para el logro de sus objetivos institucionales, se presentó un aumento respecto al mismo periodo del año 2023 en los gastos de personal y de contratación de servicios profesionales del 6%.

GASTOS GENERALES

Servicios Públicos

Durante el primer trimestre de 2024, el FONVALMED tuvo unos gastos totales por concepto de servicios públicos de \$17 millones, los cuales comparados con los \$12.5 millones del mismo periodo de la vigencia anterior, representan un aumento del 38% en este rubro, equivalente a la suma de \$4.7 millones.

Cuadro 2.

VARIACIÓN % SERVICIOS PÚBLICOS				
MES	2024	2023	VARIACIÓN	
			VALOR	%
Enero 2024	\$ 6,6	\$ 4,3	\$ 2,3	55%
Febrero 2024	\$ 6,3	\$ 3,9	\$ 2,4	62%
Marzo 2024	\$ 4,1	\$ 4,3	\$ 0,075	-2%
TOTALES	\$ 17,2	\$ 12,5	\$ 4,7	38%

De acuerdo con el cuadro anterior, se puede observar que el comportamiento mensual del rubro de servicios públicos durante el primer trimestre de 2024 presentó un aumento de 38% respecto al año inmediatamente anterior, correspondiente a \$4.7 millones, tal y como se evidencia en el gráfico 2.

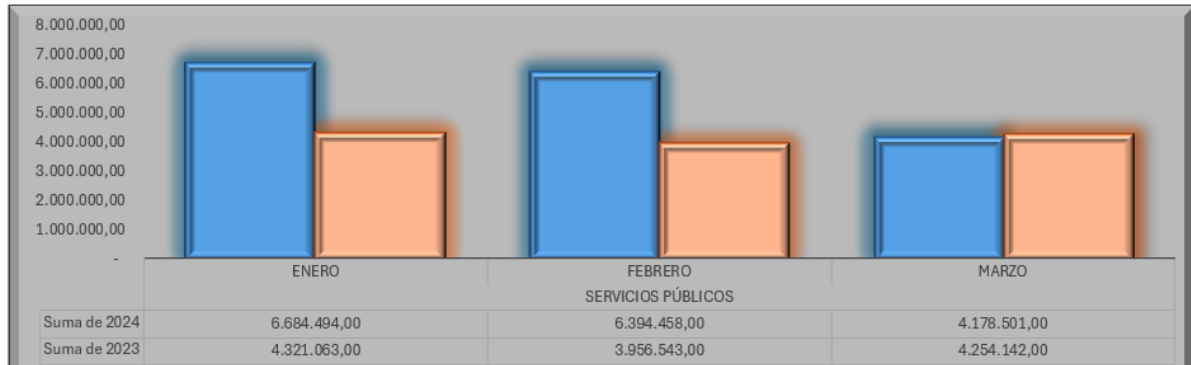




FONVALMED

Fondo de Valorización
de Medellín

Gráfico 2.



Los servicios públicos para la entidad son suministrados a través del contrato celebrado con UNE EPM Telecomunicaciones SA, los cuales están conformados por: Servicio de acueducto y energía, internet y servicio de conectividad.

Publicaciones, suscripciones, publicidad y fotocopias

Durante el primer trimestre de 2024, el FONVALMED generó gastos por concepto de publicaciones, suscripciones, publicidad y fotocopias por un valor total de \$691 mil, mientras que en el mismo periodo del 2023 el gasto en que se incurrió fue de \$3.0 millones, generando un ahorro del 78%.

Cuadro 3.

VARIACIÓN % PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES, PUBLICIDAD Y FOTOCOPIAS				
MES	2024	2023	VARIACIÓN	
			VALOR	%
Enero 2024	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%
Febrero 2024	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	0%
Marzo 2024	\$ 0,691	\$ 3,00	-\$ 2,30	-78%
TOTALES	\$ 0,691	\$ 3,00	-\$ 2,30	-78%

En el primer trimestre del 2024 la entidad presentó un ahorro del 78%, porcentaje que corresponde a que durante el trimestre en curso solo se cancel el valor del servicio prestado por Litigio Virtual para la revisión y monitoreo de notificaciones judiciales en línea de los procesos jurídicos en los que el FONVALMED hace parte.





FONVALMED

Fondo de Valorización
de Medellín

Gráfico 3



La Política de Austeridad del Gasto adoptada por el Fondo de Valorización de Medellín, FONVALMED, hace referencia a una política económica basada en la sencillez, moderación y reducción del gasto público de tal forma que no afecte el funcionamiento de la entidad y contribuya a la eficiencia y transparencia administrativa.

Desde el proceso de Gestión de las Comunicaciones de la entidad se han implementado diferentes medidas acordes con la política pública de austeridad, eficiencia, economía y efectividad al interior del Fondo de Valorización de Medellín FONVALMED, enfocada en los siguientes ítems:

Gastos de publicidad y publicaciones

Durante el primer trimestre del año, no se han registrado gastos relacionados con publicidad impresa, producción de material físico, pagos por publicidad u otras actividades que impliquen un desembolso en este rubro.

Es relevante destacar que esta situación no ha afectado el flujo comunicacional, ya que la difusión de información ha sido oportuna y eficiente a través de campañas internas y externas, convocatorias a diversos espacios de interacción, así como anuncios sobre el progreso de obras y otros temas de interés. Todo esto se ha llevado a cabo mediante una amplia gama de canales digitales, incluyendo correo electrónico, redes sociales y aplicaciones de mensajería instantánea, dirigidos tanto a públicos internos como externos. Este enfoque ha permitido cumplir con los objetivos establecidos sin incurrir en gastos adicionales.

Medición Free Press

Durante el primer trimestre del año se gestionó la difusión en solo un medio de comunicación:





Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

FONVALMED

Fondo de Valorización
de Medellín

FECHA DE EMISIÓN (m/d/a)	TIPO DE MEDIO (Radio, tv, prensa, digital)	TEMA	CANAL DE EMISIÓN	TIPO DE DIFUSIÓN (Patrocini o, freepress)	LINK	VALOR
21/03/2024	Periódico Digital	Nueva dirección de Fonvalmed	Vivir en El Poblado	FreePress	https://vivirenel poblado.com/noderramaremos-mas-valorizacion-para-cubrir-deficit/	\$ 0

Durante el primer trimestre del año, el Fondo de Valorización de Medellín ha demostrado un compromiso firme con la Política de Austeridad del Gasto de la administración distrital al no realizar desembolsos en publicidad ni en la contratación de salidas en medios. Este enfoque ha resultado en un ahorro significativo para la entidad; debido a que, la salida en Vivir en El Poblado podría haber tenido un valor aproximado de \$1.379.310.

Papelería

De acuerdo con la Política de Austeridad en el Gasto, la entidad tiene el compromiso de divulgar y desarrollar lineamientos internos para el uso racional de papel y promover en el personal el cumplimiento de las políticas de eficiencia administrativa y cero papeles, fomentando el sentido de responsabilidad con el medio ambiente y el desarrollo sostenible.

Para este primer trimestre se continuó la campaña CERO PAPEL a través del canal institucional de WhatsApp y del correo electrónico de la entidad, la cual pretende generar conciencia a los usuarios internos del buen uso del papel y la reducción de impresiones.

Bienes inmuebles

No se realizaron mejoras suntuarias tales como el embellecimiento, la ornamentación o la instalación o adecuación de acabados estéticos de bienes inmuebles.

Se realizó la entrega de una de las oficinas que tenía la entidad para el proceso de tecnología y comunicaciones; logrando así, un ahorro significativo para la entidad.

GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Servicio de transporte

Durante la vigencia 2024 el FONVALMED suscribió con la empresa Unión Temporal Transporte CCE 2022-2023 el contrato para el servicio de transporte del personal que requiere ejecutar actividades innatas a la entidad; durante el primer trimestre de 2024, los gastos totales por concepto de servicio de transporte fueron de \$23.9 millones, los cuales comparados con los \$9.1 del mismo periodo de la vigencia anterior, representa un aumento del 163% en este rubro.





FONVALMED

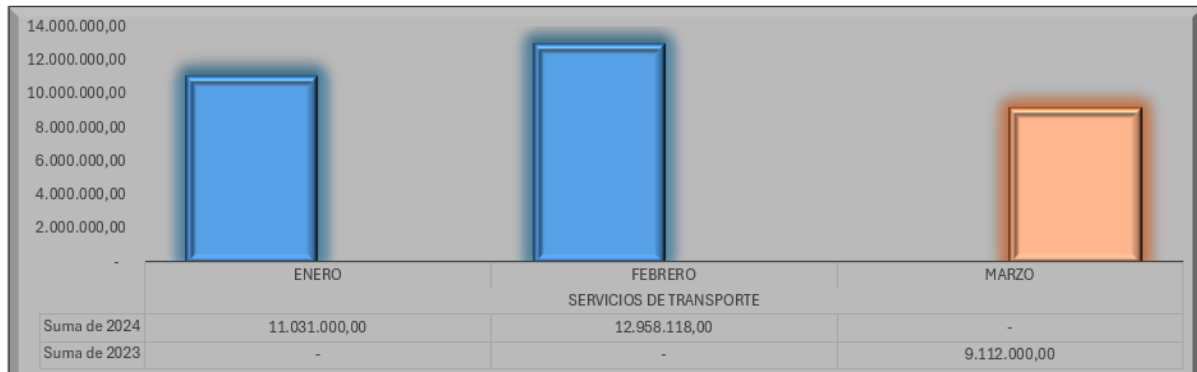
Fondo de Valorización
de Medellín

Cuadro 4.

VARIACIÓN % SERVICIOS DE TRANSPORTE				
MES	2024	2023	VARIACIÓN	
			VALOR	%
Enero 2024	\$ 11,00	\$ 0,00	\$ 11,00	0%
Febrero 2024	\$ 12,90	\$ 0,00	\$ 12,90	0%
Marzo 2024	\$ 0,00	\$ 9,10	-\$ 9,10	-100%
TOTALES	\$ 23,90	\$ 9,10	\$ 14,80	163%

En el cuadro anterior, se puede observar que, para periodo del 2024, la entidad registró gastos por concepto de transporte por \$23.9 millones, mientras que para el mismo periodo del año anterior el gasto fue de \$9.1 millones, lo que generó un aumento del 163%. Esto se dio porque el contrato del año en curso se firmó el 05 marzo y la factura correspondiente a ese mes aun se encuentra a la espera. Además, si se compara enero y febrero con el periodo anterior no tiene saldos de comparación; dado que, en ese mismo periodo no se contó con el servicio en la vigencia anterior por encontrarse en proceso de contratación.

Gráfico 4



El servicio de transporte se solicita de acuerdo con la programación diaria, a través del contrato No 2024-02315; que, provee los servicios de transporte de pasajeros de la entidad. La mesa de ayuda de transporte evidencia la planeación diaria por parte de los usuarios internos, lo que permite solicitar los carros estrictamente, Además se comparte planillas de los recorridos por vehículo contratado; es de anotar que, sigue en firme la circular N° 2022-19, la cual dispone de los ANS del servicio de transporte.

Servicio de mantenimiento

Durante el primer trimestre de 2024, el FONVALMED incurrió en gastos de mantenimiento por valor de \$250 mil, mientras que para el mismo periodo del 2023 el gasto fue de \$149 mil.





FONVALMED

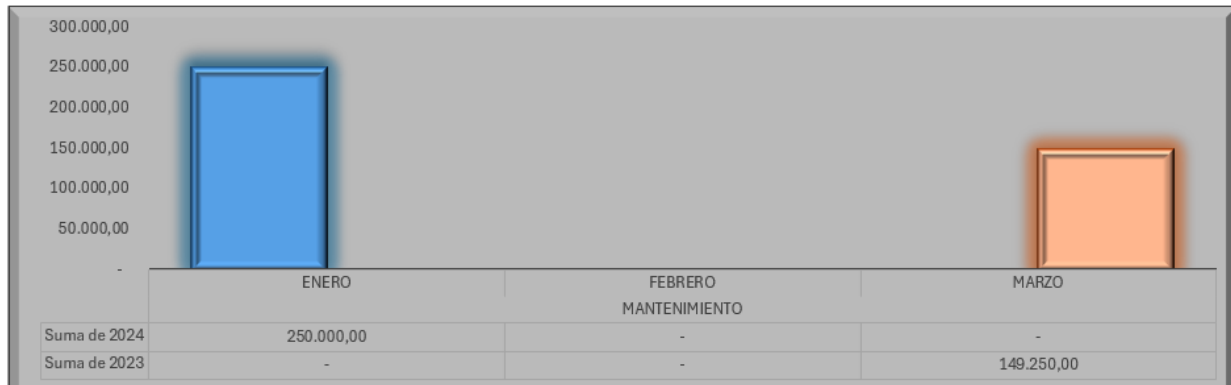
Fondo de Valorización
de Medellín

Cuadro 5.

VARIACIÓN % MANTENIMIENTO				
MES	2024	2023	VARIACIÓN	
			VALOR	%
Enero 2024	\$ 0,0250	\$ 0,0000	\$ 0,0250	0%
Febrero 2024	\$ 0,0000	\$ 0,0000	\$ 0,0000	0%
Marzo 2024	\$ 0,0000	\$ 0,0149	-\$ 0,0149	-100%
TOTALES	\$ 0,0250	\$ 0,0149	\$ 0,0100	68%

Como observa en el cuadro anterior, durante el primer trimestre de 2024 se presentó un aumento del 68%, toda vez que durante este periodo se efectuó el pago de la factura correspondiente al mantenimiento de la nevera de dirección en el mes de enero.

Gráfico 5



CONCLUSIONES

El proceso control interno, cumpliendo su rol de seguimiento y evaluación, realizó un análisis a los gastos presentados en la ejecución del primer trimestre de 2024 y a la aplicación de la política de austeridad en el gasto formulada por la entidad:

Cuadro 6.

CONCEPTOS AL TRIMESTRE				
CONCEPTO	2024	2023	VARIACIÓN	
			VALOR	%
Administración de personal	\$ 867,60	\$ 816,10	\$ 51,50	6%
Servicios públicos	\$ 17,20	\$ 12,50	\$ 4,70	38%



FONVALMED

Fondo de Valorización
de Medellín

Publicaciones, suscripciones	\$ 691,60	\$ 3,00	-\$ 2,30	-78%
Servicios de transporte	\$ 23,90	\$ 9,10	\$ 14,80	163%
Servicio de mantenimiento	\$ 0,0250	\$ 0,0149	\$ 0,0100	68%
TOTALES	\$ 909,80	\$ 841,00	\$ 68,80	8%

De acuerdo con el resumen de los movimientos de los gastos, se evidencia que el FONVALMED tuvo un aumento total de 8% para el primer trimestre de 2024 respecto al mismo periodo del 2023; y a través del rubro de gasto de publicaciones, suscripciones, publicidad y fotocopias se generó un ahorro del 78% para la entidad.

Es de resaltar, que Fonvalmed continúa con ahorro permanente en los diferentes rubros administrando de mejor manera cada vez la contratación de los diferentes conceptos y el consumo innecesario dentro de la entidad para la vigencia 2024, el cual se determina de acuerdo con las necesidades para llevar a cabo su objeto misional.

Gráfico 6



En cumplimiento con la política de austeridad en el gasto, para el primer trimestre de 2024 la entidad continúa con acciones encaminadas a contribuir con la eficiencia, economía y transparencia administrativa como compromiso institucional, a través de:

- Emisión de campañas de SOSTENIBILIDAD y CERO PAPEL, que pretenden generar conciencia en los usuarios internos del buen uso del papel y la reducción de impresiones.
- Ahorro en los diferentes rubros sin que ello implique disminuir la calidad.
- Participación en medios de comunicación en modalidad free press por un valor cercano a los \$1.4 millones, lo que representa un ahorro para la entidad en temas de posicionamiento.





Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

FONVALMED

Fondo de Valorización
de Medellín

RECOMENDACIONES

- Continuar con el fortalecimiento de las medidas y acciones encaminadas a dar cumplimiento a las directrices establecidas en la política de austeridad del gasto formulada por la entidad.
- Incentivar el ahorro a través de las campañas internas para el buen manejo de los recursos, encaminadas a la eficiencia y economía de la entidad.
- Realizar seguimiento de las acciones establecidas en la política de austeridad en el gasto de la entidad.

FECHA DE INFORME	AUDITOR (ES)
Abril de 2024	 Elaboró: Yurley Tatiana Palacio López Apoyo Financiero – Control Interno
	 Revisó: Aldemar Andrés Tabares Arenas Contratista Líder Control Interno



www.medellin.gov.co

Fondo de Valorización del Distrito de Medellín - FONVALMED
Centro de Atención: Aeropuerto Olaya Herrera
Carrera 65 N° 13 – 157, Piso 2, oficina 0209
Teléfono: +57 (604)557 0246 - NIT:900.158.929 – 0



C-F06.V08