

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS ENTE CENTRAL MUNICIPAL

**EI SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y EL CONTADOR
DE LA ALCALDÍA DE ITAGÜÍ - ANTIOQUIA**

CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros consolidados de la Alcaldía de Itagüí al 31 de agosto de 2020 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública, y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera de la Alcaldía de Itagüí. Además, se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos, principalmente las siguientes:

- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la entidad durante el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de agosto de 2020.
- b) Que los hechos, transacciones y operaciones realizadas se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
- c) Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, ha sido revelado en los estados contables básicos hasta la fecha de corte referida por la Alcaldía de Itagüí, es decir, agosto 31 de 2020.
- d) Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros.
- e) Que los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la Alcaldía en la mencionada fecha de corte.

Se expide la presente certificación en cumplimiento de lo establecido por la Contaduría General de la Nación en el Régimen de Contabilidad Pública, adoptado mediante la Resolución 354 de 2007.

Cordialmente,



JOSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA
Alcalde



SANDRA MARCELA YEPES SUAREZ
Contadora
T.P. 196755-T



MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
AL 31 DE AGOSTO DE 2020
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

	Nota	31-ago.-2020	31-ago.-2019		31-ago.-2020	31-ago.-2019
1	ACTIVO			2	PASIVO	
	ACTIVO CORRIENTE	<u>765.620.143</u>	<u>729.921.385</u>		PASIVO CORRIENTE	<u>82.111.150</u>
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	46.389.475	33.280.401	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	9.016.000
1.1.05	CAJA	58.823	48.254	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	5.454.545
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	46.310.652	33.217.517			9.016.000
1.1.32	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0	14.630	2.4	CUENTAS POR PAGAR	31.852.637
1.3	CUENTAS POR COBRAR	547.316.015	530.431.711	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	240.706
1.3.05	IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	125.592.318	93.584.707	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	182.000
1.3.11	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	415.620.958	429.082.035	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	333.896
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	3.719.541	3.935.398	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	1.342.222
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.385.198	3.829.571	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	2.587.887
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	38.295.268	35.402.018	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.302.532
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-38.295.268	-35.402.018	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	4.975.182
				2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	2.407.038
				2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	16.664
1.4	PRÉSTAMOS POR COBRAR	5.301.275	5.051.107	2.4.80	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	1.571
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	5.301.275	5.051.107	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	81.853
						49.694
						19.659.092
1.9	OTROS ACTIVOS	166.631.378	161.158.166	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	19.881.622
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	83.481.931	84.121.220	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	19.874.077
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.242.367	2.788.195	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	7.545
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	30.472.592	23.713.996	2.9	OTROS PASIVOS	12.520.871
1.9.07	CONTRIBUCIONES	6.659	6.659	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1.560.940
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	41.477.863	50.487.088	2.9.03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	-70.202
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	40.000	40.000	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.945.765
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	7.908.966	0	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	8.064.368
						8.346.974
		<u>1.507.918.731</u>	<u>1.456.945.910</u>			
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	276.523	331.943		PASIVO NO CORRIENTE	<u>276.578.001</u>
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	145.584	55.420	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	109.835.830
1.2.30	PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.523	276.523	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	127.032.318
1.2.60	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-145.584	0			
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	558.639.152	526.307.558	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	133.079.722
1.6.05	TERRENOS	416.870.737	414.979.830	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	133.079.722
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	69.002.540	18.256.386	2.7	PROVISIONES	19.952.689
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.140.094	933.592	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	19.952.689
1.6.40	EDIFICACIONES	165.704.640	165.704.640	2.9	OTROS PASIVOS	176.137
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	9.358.668	5.756.828			
1.6.55	MAGUINARIA Y EQUIPO	5.475.024	5.480.652			
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	377.513	162.040			
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2.747.308	2.768.307			
						141.159



Alcaldía de
Itagüí
CIUDAD DE OPORTUNIDADES

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
AL 31 DE AGOSTO DE 2020
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)

Nota	31-ago.-2020	31-ago.-2019	31-ago.-2020	31-ago.-2019
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.374.825	2.401.815	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	178.137
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELECCIÓN	8.072.738	8.069.385		141.159
1.6.81 BIENES DE ARTE Y CULTURA	90.390	90.390		
1.8.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-122.575.325	-98.298.305	TOTAL PASIVO	336.315.508
				358.885.151
1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	858.250.792	853.673.850		
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	173.792.123	163.337.082	3 PATRIMONIO	
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	698.955.917	696.551.960	3.1 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.937.223.366
1.7.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-14.497.248	-6.214.802		1.827.878.144
1.9 OTROS ACTIVOS	80.752.264	76.632.589	3.1.05 CAPITAL FISCAL	1.622.521.388
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.431.270	451.291	3.1.09 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	241.942.915
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	9.689.886	8.753.215	3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO	95.704.478
1.9.51 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	72.551.936	72.551.936	3.1.51 GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-22.945.415
1.9.52 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-568.816	-12.936.632		
1.9.70 ACTIVOS INTANGIBLES	8.276.729	8.223.049	TOTAL PATRIMONIO	1.827.878.144
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-530.741	-410.300		
			TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	2.273.538.874
				2.166.867.295
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	4.390.000	970.229	9.1 PASIVOS CONTINGENTES	15.499.849
8.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.390.000	970.229	9.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	15.499.849
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	1.462.257	1.462.257	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	17.910.844
8.3.15 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.017.921	1.017.921	9.3.90 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	17.910.844
8.3.54 RECAUDO POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	444.336	444.336		
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-5.852.257	-2.432.486	8.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-33.410.693
8.9.05 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.390.000	-970.229	8.9.05 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-15.499.849
8.9.15 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1.462.257	-1.462.257	8.9.15 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-17.910.844

Ver certificación adjunta

Jose Fernando Escobar Estrada
JOSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA
Alcalde

Sandra Marcela Yepes Suarez
SANDRA MARCELA YEPES SUAREZ
Contadora
T.P. 196755-T

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE RESULTADOS
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2020
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



	Nota	31-ago.-2020	31-ago.-2019
INGRESOS OPERACIONALES		<u>363.742.781</u>	<u>354.666.438</u>
4.1	INGRESOS FISCALES	238.179.407	250.407.582
4.1.05	IMPUESTOS	206.483.012	196.443.440
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	37.218.518	59.190.725
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-5.522.123	-5.226.583
4.3	VENTA DE SERVICIOS	862	1.845
4.3.90	OTROS SERVICIOS	862	1.845
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	125.562.512	104.167.011
4.4.08	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	84.386.013	75.511.990
4.4.13	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	67.601	97.456
4.4.21	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	21.529.438	12.879.733
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	19.579.460	15.667.832
GASTOS OPERACIONALES		<u>230.060.301</u>	<u>225.636.410</u>
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	71.455.232	67.006.187
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	23.872.346	21.424.310
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	188.407	452.160
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	6.587.019	6.072.878
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.355.245	1.227.161
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	7.266.265	6.789.059
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.061.244	2.251.849
5.1.11	GENERALES	29.997.411	28.775.831
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	127.295	12.939
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	17.594.107	22.346.135
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	16.270.784	18.997.123
5.3.64	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	986.711	3.014.921
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	336.612	334.091
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	10.246.251	11.046.403
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	9.939.584	10.813.070
5.4.24	SUBVENCIONES	306.667	233.333
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	124.175.470	118.598.543
5.5.01	EDUCACIÓN	59.769.004	59.859.407
5.5.02	SALUD	37.769.135	28.218.746
5.5.03	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	91.336	0
5.5.04	VIVIENDA	239.520	2.762.250
5.5.05	RECREACIÓN Y DEPORTE	387.559	5.362.118
5.5.06	CULTURA	370.424	321.627
5.5.07	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	12.455.988	14.340.216
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	240.000	249.995
5.5.50	SUBSIDIOS ASIGNADOS	12.852.504	7.484.184
5.8	OTROS GASTOS	6.589.241	6.639.142
5.8.02	COMISIONES	765.816	1.258.612
5.8.04	FINANCIEROS	5.823.425	5.343.184

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE RESULTADOS
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2020
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



	Nota	31-ago.-2020	31-ago.-2019
5.8.12 PERDIDAS POR LA APLICACION DEL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN ASOCIADAS		0	37.346
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		133.682.480	128.930.028
INGRESOS NO OPERACIONALES		2.504.500	12.689.428
4.8.02 FINANCIEROS		864.751	1.255.979
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS		1.639.749	11.433.449
GASTOS NO OPERACIONALES		40.482.502	14.783.059
5.8.90 GASTOS DIVERSOS		332.323	1.212.511
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES		40.150.179	13.570.548
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		-37.978.002	-2.093.631
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		95.704.478	126.836.397

Ver certificación adjunta


JÓSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA
 Alcalde


SANDRA MARCELA YEPES SUAREZ
 Contadora
 T.P. 196755-T