

Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES DEL ENTE CENTRAL
MUNICIPAL**

A JULIO 31 DE 2021

(Cifras en miles de pesos)

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
AL 31 DE JULIO DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



Alcaldía de
Itagüí

		31-jul.-2021	31-jul.-2020			31-jul.-2021	31-jul.-2020
1	ACTIVO			2	PASIVO		
	ACTIVO CORRIENTE	<u>861.053.013</u>	<u>752.746.823</u>		PASIVO CORRIENTE	<u>82.975.448</u>	<u>68.660.277</u>
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	80.800.208	42.760.205	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	5.479.544
1.1.05	CAJA	63.900	58.100	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	5.479.544
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	65.736.308	42.702.105				
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	15.000.000	0	2.4	CUENTAS POR PAGAR	26.223.419	31.161.181
1.3	CUENTAS POR COBRAR	584.006.207	644.384.708	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	31.012	194.223
1.3.05	IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	127.539.768	114.325.961	2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	0	240.000
1.3.11	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	449.991.836	423.778.204	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	14.000	0
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	4.189.357	3.551.686	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.382.830	1.382.992
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.285.246	2.728.857	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	921.934	2.648.995
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	40.674.601	38.296.288	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	1.268.709	1.374.112
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-40.674.601	-38.296.288	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	5.396.346	4.987.884
				2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.407.038	2.407.038
1.4	PRÉSTAMOS POR COBRAR	5.157.209	5.299.120	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	7.776	5.666
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	5.157.209	5.299.120	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	71.795	1.571
1.9	OTROS ACTIVOS	191.089.389	160.302.790	2.4.80	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0	220.592
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	86.257.484	83.481.931	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14.721.979	17.698.108
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.660.409	3.242.367	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	19.513.291	19.463.980
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	39.722.040	27.642.897	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	19.507.223	19.455.583
1.9.07	CONTRIBUCIONES	6.659	6.659	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	6.068	8.397
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	61.402.797	37.978.970	2.9	OTROS PASIVOS	37.238.738	12.555.572
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	40.000	40.000	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	11.700.259	1.563.049
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	0	7.909.966	2.9.03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	26.270	33.915
	ACTIVO NO CORRIENTE	<u>1.522.932.176</u>	<u>1.509.341.731</u>	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.593.350	2.874.240
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	276.523	276.523	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	21.918.859	8.084.368
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	145.584	145.584				
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.523	276.523		PASIVO NO CORRIENTE	<u>276.004.258</u>	<u>263.127.659</u>
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-145.584	-145.584	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	105.423.569	109.915.781

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 ENTE CENTRAL MUNICIPAL
 AL 31 DE JULIO DE 2021
 (Cifras en Miles de Pesos)
 (Presentación por Cuentas)



	31-jul.-2021	31-jul.-2020		31-jul.-2021	31-jul.-2020
1.5 INVENTARIOS	12.560	0	2.3.14 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	105.423.569	109.915.781
1.5.14 MATERIALES Y SUMINISTROS	12.560	0	2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	149.312.649	133.084.765
1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	573.137.785	560.609.164	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	149.312.649	133.084.765
1.6.05 TERRENOS	417.933.172	416.670.737	2.7 PROVISIONES	21.083.623	19.952.689
1.6.15 CONSTRUCCIONES EN CURSO	82.298.080	69.002.540	2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS	21.083.623	19.952.689
1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.171.949	1.124.358			
1.6.40 EDIFICACIONES	166.012.205	165.704.640	2.8 OTROS PASIVOS	184.417	174.424
1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	10.899.228	9.358.669	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	184.417	174.424
1.6.50 REDES, LÍNEAS Y CABLES	191.420	0			
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	21.558.590	5.475.900	TOTAL PASIVO	358.979.706	331.787.936
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	410.861	377.513			
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.097.842	2.780.186	3 PATRIMONIO		
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.974.606	2.382.951	3.1 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.025.005.483	1.930.300.618
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	7.819.083	8.072.738	3.1.05 CAPITAL FISCAL	1.622.521.388	1.622.521.388
1.6.81 BIENES DE ARTE Y CULTURA	91.099	90.390	3.1.09 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	313.668.197	242.547.745
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-143.420.330	-120.631.458	3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO	130.099.509	88.176.900
			3.1.51 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-41.283.611	-22.945.415
1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	857.665.470	857.342.516	TOTAL PATRIMONIO	2.025.005.483	1.930.300.618
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	174.456.847	172.765.445			
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	698.955.917	698.955.917	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	2.383.985.189	2.262.088.554
1.7.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-15.747.294	-14.378.846			
1.9 OTROS ACTIVOS	91.839.838	91.113.528			
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.422.090	1.780.242			
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	10.826.145	9.690.277			
1.9.51 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	72.551.936	72.551.936			
1.9.52 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-566.816	-566.816			
1.9.70 ACTIVOS INTANGIBLES	8.300.082	8.276.729			
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-693.599	-618.840			
TOTAL ACTIVO	2.383.985.189	2.262.088.554			
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 ENTE CENTRAL MUNICIPAL
 AL 31 DE JULIO DE 2021
 (Cifras en Miles de Pesos)
 (Presentación por Cuentas)



Alcaldía de
Itagüí

	31-jul.-2021	31-jul.-2020			31-jul.-2021	31-jul.-2020	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	4.555.067	4.390.000	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	43.295.039	15.499.849
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.555.067	4.390.000	9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	43.295.039	15.499.849
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	1.462.257	1.462.257	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	17.910.844	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	17.910.844
8.3.54	RECAUDO POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	444.336	444.336	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-61.205.883	-33.410.693
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-6.017.324	-5.852.257	9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-43.295.039	-15.499.849
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.555.067	-4.390.000	9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-17.910.844	-17.910.844
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1.462.257	-1.462.257				

Ver certificación adjunta


 JOSÉ FERNANDO ESCOBAR ESTRADA
 Alcalde


 YOLIMA RESTREPO ACEVEDO
 Contadora
 T.P. 143100-T

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE RESULTADOS
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



Alcaldía de
Itagüí

	31-jul.-2021	31-jul.-2020
INGRESOS OPERACIONALES	368.735.387	319.075.645
4.1 INGRESOS FISCALES	258.776.803	209.581.714
4.1.05 IMPUESTOS	233.717.155	178.356.527
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	29.864.012	36.529.638
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-4.804.364	-5.304.451
4.3 VENTA DE SERVICIOS	1.515	738
4.3.90 OTROS SERVICIOS	1.515	738
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	109.957.069	109.493.193
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	73.351.239	75.413.489
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	144.986	67.601
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	18.398.296	18.652.882
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	18.062.548	15.359.221
GASTOS OPERACIONALES	227.043.129	200.174.126
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	64.497.078	61.780.534
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	20.519.490	20.845.203
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	281.978	157.515
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	5.855.388	5.756.785
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.207.864	1.194.320
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	6.418.617	6.418.340
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	445.436	1.843.239
5.1.11 GENERALES	29.632.463	25.457.661
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	135.842	107.471
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	13.910.701	15.495.264
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	12.892.761	14.328.169
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	791.189	868.487
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	226.751	298.608
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	14.714.023	9.400.558
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	10.363.664	9.093.891
5.4.24 SUBVENCIONES	4.350.359	306.667
5.5 GASTO PÚBLICO SOCIAL	128.431.607	107.308.058
5.5.01 EDUCACIÓN	50.066.727	52.728.424
5.5.02 SALUD	34.554.697	32.366.468

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE RESULTADOS
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)




Alcaldía de
Itagüí

	31-jul.-2021	31-jul.-2020
5.5.03 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	11.176	91.336
5.5.04 VIVIENDA	123.169	235.127
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	12.230.788	387.559
5.5.06 CULTURA	3.254.892	370.424
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	16.387.108	10.707.775
5.5.08 MEDIO AMBIENTE	848.681	169.536
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	10.954.369	10.251.409
5.8 OTROS GASTOS	5.489.720	6.189.712
6.8.02 COMISIONES	1.507.837	656.120
5.8.04 FINANCIEROS	3.981.883	5.533.592
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	141.692.258	118.901.519
INGRESOS NO OPERACIONALES	3.144.654	2.625.673
4.8.02 FINANCIEROS	529.850	1.071.188
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	2.614.804	1.554.485
GASTOS NO OPERACIONALES	14.737.403	33.350.292
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	1.835.326	203.516
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	12.902.077	33.146.776
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-11.592.749	-30.724.619
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	130.099.509	88.176.900

Ver certificación adjunta



JÓSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA
 Alcalde


YOLIMA RESTREPO ACEVEDO
 Contadora
 T.P. 143100-T

**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 individuales de la Alcaldía de Itagüí al 31 de julio de 2021 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 periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de julio de 2021.
- 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, julio 31 de 2021.
- 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



YOLIMA RESTREPO ACEVEDO
Contadora
T.P. 143100-T