

Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES DEL ENTE CENTRAL
MUNICIPAL**

A AGOSTO 31 DE 2022

(Cifras en miles de pesos)

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
AL 31 DE AGOSTO DE 2022
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



		31-ago.-2022	31-ago.-2021			31-ago.-2022	31-ago.-2021
1	ACTIVO			2	PASIVO		
	ACTIVO CORRIENTE	1.091.566.240	849.497.249		PASIVO CORRIENTE	104.982.354	84.663.039
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	129.697.710	77.541.170	2.4	CUENTAS POR PAGAR	43.058.439	27.306.426
1.1.05	CAJA	65.687	62.010	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	453.551	124.461
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	79.632.023	62.479.160	2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	10.000	0
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	50.000.000	15.000.000	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0	125.500
1.3	CUENTAS POR COBRAR	643.698.646	574.252.511	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.484.961	1.050.765
1.3.05	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	123.147.384	119.849.389	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	1.184.297	1.040.763
1.3.11	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	511.752.569	447.340.982	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	1.034	701.034
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	6.436.424	4.246.090	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	6.092.551	5.363.899
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.362.229	2.816.050	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.407.038	2.407.038
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	38.845.496	40.674.601	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	5.581	11.959
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-38.845.456	-40.674.601	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	11.728	1.571
1.4	PRÉSTAMOS POR COBRAR	4.604.616	5.168.180	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	31.407.698	16.479.446
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	4.253.122	5.168.180	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	18.545.252	20.084.165
1.4.77	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	351.494	0	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	18.523.537	20.083.230
1.9	OTROS ACTIVOS	313.565.268	192.535.388	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	21.715	935
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	82.118.301	86.128.441	2.9	OTROS PASIVOS	43.378.663	37.272.448
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	443.238	3.660.409	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	9.910.868	11.700.259
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	34.111.569	40.397.485	2.9.03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	32.389	25.151
1.9.07	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	6.659	6.659	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.311.929	3.588.816
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	196.845.501	62.302.394	2.9.17	RETENCIONES Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	411.114	39.363
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	40.000	40.000	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	30.712.363	21.918.859
	ACTIVO NO CORRIENTE	1.766.348.081	1.522.025.932		PASIVO NO CORRIENTE	310.449.323	274.853.989
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	403.598	276.523	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	131.472.168	104.429.071
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	145.584	145.584	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	131.472.168	104.429.071
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.523	276.523	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	153.491.190	149.152.769
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-18.509	-145.584	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	153.491.190	149.152.769
1.5	INVENTARIOS	0	12.560	2.7	PROVISIONES	25.309.043	21.083.623
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	0	12.560	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	25.309.043	21.083.623
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	657.931.954	572.066.103	2.9	OTROS PASIVOS	176.922	188.526
1.6.05	TERRENOS	473.540.190	417.933.172	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	176.922	188.526
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	12.677.572	82.298.060				
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	59.248	3.172.782				
1.6.40	EDIFICACIONES	253.043.546	166.012.331				

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
AL 31 DE AGOSTO DE 2022
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



	31-ago.-2022	31-ago.-2021		31-ago.-2022	31-ago.-2021
1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	17.348.229	11.541.901			
1.6.50 REDES, LÍNEAS Y CABLES	10.297.630	191.420			
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	27.301.435	21.298.472			
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	823.559	410.861			
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.588.776	3.097.842			
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6.992.348	2.976.791			
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	9.830.286	7.843.753			
1.6.81 BIENES DE ARTE Y CULTURA	691.096	91.099			
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-158.261.961	-144.802.381			
1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.007.198.595	857.571.351			
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	175.388.308	174.466.246			
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	841.587.669	698.958.253			
1.7.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (C)	-9.777.382	-15.853.148			
1.9 OTROS ACTIVOS	100.813.934	92.099.395			
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.029.146	1.195.063			
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	22.273.516	11.319.021			
1.9.51 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	72.371.303	72.551.936			
1.9.52 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-2.737.644	-566.816			
1.9.70 ACTIVOS INTANGIBLES	8.608.965	8.300.082			
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-731.352	-699.891			
TOTAL ACTIVO	2.857.914.321	2.371.523.181			
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0			
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	4.661.349	4.555.067			
8.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.661.349	4.555.067			
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	2.906	1.462.257			
8.3.15 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	2.906	1.017.921			
8.3.54 RECAUDO POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	0	444.336			
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-4.664.255	-6.017.324			
8.9.05 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.661.349	-4.555.067			
8.9.15 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-2.906	-1.462.257			
			9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
			9.1 PASIVOS CONTINGENTES	53.608.683	43.291.023
			9.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	53.608.683	43.291.023
			9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	0	17.910.844
			9.3.90 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0	17.910.844
			9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-53.608.683	-61.201.867
			9.9.05 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-53.608.683	-43.291.023
			9.9.15 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	0	-17.910.844
			TOTAL PASIVO	415.431.677	359.517.028
			3 PATRIMONIO		
			3.1 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.442.482.644	2.012.006.153
			3.1.05 CAPITAL FISCAL	1.622.521.388	1.622.521.388
			3.1.09 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	673.575.941	313.622.592
			3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO	196.954.045	117.145.784
			3.1.51 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	-50.568.730	-41.283.611
			TOTAL PATRIMONIO	2.442.482.644	2.012.006.153
			TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	2.857.914.321	2.371.523.181

Ver certificación adjunta


JÓSE 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 AGOSTO DE 2022
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



	31-ago.-2022	31-ago.-2021
<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>	<u>546.896.793</u>	<u>397.653.039</u>
4.1 INGRESOS FISCALES	380.685.661	270.759.287
4.1.05 IMPUESTOS	278.777.386	240.991.870
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	104.567.090	34.571.781
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-2.658.815	-4.804.364
4.3 VENTA DE SERVICIOS	1.409	1.720
4.3.90 OTROS SERVICIOS	1.409	1.720
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	166.209.723	126.892.032
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	91.628.393	84.995.627
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	324.582	144.986
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	31.290.304	20.700.745
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	42.966.444	21.050.674
<u>GASTOS OPERACIONALES</u>	<u>350.885.781</u>	<u>268.701.164</u>
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	94.204.234	74.686.157
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	26.087.474	23.535.051
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	379.282	359.493
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	7.530.380	6.731.170
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.528.945	1.369.968
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	8.057.367	7.290.293
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	379.568	650.851
5.1.11 GENERALES	50.054.184	34.584.427
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	187.034	164.904
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	16.731.979	15.674.077
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	9.631.569	14.505.933
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	539.025	897.043
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	84.780	259.144
5.3.68 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	6.476.605	11.957
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	17.522.840	15.857.372
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	10.711.985	11.008.543
5.4.24 SUBVENCIONES	6.810.855	4.848.829
5.5 GASTO PÚBLICO SOCIAL	196.667.161	151.688.810
5.5.01 EDUCACIÓN	77.511.795	61.071.822
5.5.02 SALUD	54.742.745	39.713.984
5.5.03 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	0	11.176
5.5.04 VIVIENDA	241.570	152.423
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	13.278.137	13.781.193
5.5.06 CULTURA	8.829.411	4.299.036

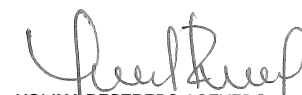
MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE RESULTADOS
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2022
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



	31-ago.-2022	31-ago.-2021
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	24.881.181	19.320.206
5.5.08 MEDIO AMBIENTE	1.767.313	1.061.763
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	15.415.009	12.277.207
5.8 OTROS GASTOS	25.759.567	10.794.748
5.8.02 COMISIONES	4.985.448	1.946.306
5.8.04 FINANCIEROS	20.774.119	8.848.442
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	196.011.012	128.951.875
<u>INGRESOS NO OPERACIONALES</u>	10.372.494	3.703.175
4.8.02 FINANCIEROS	1.439.165	622.838
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	8.933.329	3.080.337
<u>GASTOS NO OPERACIONALES</u>	9.429.461	15.509.266
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	2.279.648	2.169.656
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	7.149.735	13.339.610
5.8.95 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	78	0
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	943.033	-11.806.091
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	196.954.045	117.145.784

Ver certificación adjunta


JÓSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA
 Alcalde


YOLIMA RESTREPO ACEVEDO
 Contadora
 T.P. 143100-T

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS ENTE CENTRAL MUNICIPAL

EL 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 agosto de 2022 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 2022.
- 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 2022.
- 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