

Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES DEL ENTE CENTRAL
MUNICIPAL**

A ENERO 31 DE 2020

(Cifras en miles de pesos)



Ciudad de Oportunidades

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

	Nota	31-ene.-2020	31-ene.-2019
1 ACTIVO	2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	PASIVO CORRIENTE	775.599.839	713.113.259
1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2.3 PRESTAMOS POR PAGAR	55.718.372	79.434.009
1.1.05 CAJA	2.3.13 FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	4.000	0
1.1.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.4 CUENTAS POR PAGAR	55.714.372	32.592.156
1.1.32 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	2.4.01 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	46.541.853
1.3 CUENTAS POR COBRAR	2.4.02 SUBVENCIONES POR PAGAR	566.961.839	502.959.580
1.3.05 IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	2.4.03 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	116.510.487	94.964.500
1.3.11 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.4.07 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	442.833.583	402.955.043
1.3.17 PRESTACION DE SERVICIOS	2.4.24 DESCUENTOS DE NOMINA	0	0
1.3.37 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2.4.30 SUBSIDIOS ASIGNADOS	878.020	1.541.602
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.4.36 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	6.739.789	3.477.435
1.3.85 CUENTAS POR COBRAR DE DIFICIL RECAUDO	2.4.40 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	38.286.268	35.402.018
1.3.86 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (OR)	2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	-35.235.268	-35.402.018
1.4 PRESTAMOS POR COBRAR	2.4.60 CREDITOS JUDICIALES	5.451.661	4.358.512
1.4.15 PRESTAMOS CONCEDIDOS	2.4.80 ADMINISTRACION Y PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	5.451.661	4.358.512
1.9 OTROS ACTIVOS	2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	147.468.046	126.362.169
1.9.04 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	2.5.11 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	63.713.801	80.466.191
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	2.934.322	1.267.225
1.9.06 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	2.9 OTROS PASIVOS	24.075.704	10.448.384
1.9.07 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIO	2.9.02 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	6.659	6.659
1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	2.9.03 DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	28.766.133	34.113.699
1.9.09 DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	2.9.10 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	59.461	40.000
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0	0
1.9.86 ACTIVOS DIFERIDOS		7.909.960	0
ACTIVO NO CORRIENTE	PASIVO NO CORRIENTE	1.512.597.750	1.449.272.710
1.2 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2.3 PRESTAMOS POR PAGAR	276.523	372.826
1.2.24 INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	2.3.14 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	145.584	15.864
1.2.24 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL	2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	276.523	356.962
1.2.80 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (OR)	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	-145.554	0
1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.7 PROVISIONES	564.788.014	532.701.777
1.6.05 TERRENOS	2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS	416.870.737	414.730.009
1.6.15 CONSTRUCCIONES EN CURSO	2.8 OTROS PASIVOS	62.061.361	8.105.657
1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA	2.8.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	1.127.362	932.592
1.6.40 EDIFICACIONES		165.704.640	165.704.640
1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES		8.302.537	5.756.826
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO		5.608.452	5.470.242
1.6.60 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		193.008	196.775
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		2.732.891	2.802.438
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		2.500.735	2.403.368
		284.740.269	264.899.190
		130.193.825	123.123.514
		130.193.825	123.123.514
		133.970.700	128.051.761
		133.970.700	128.051.751
		20.402.689	13.430.680
		20.402.689	13.430.680
		173.055	95.245
		173.055	95.245

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



	Nota	31-ene.-2020	31-ene.-2019	Notas	31-ene.-2020	31-ene.-2019
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	8.016.257	8.074.949			
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	0	0			
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	91.099	75.698			
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-108.320.855	-81.493.417			
1.7	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	857.979.591	828.652.449	3	PATRIMONIO	391.077.480
1.7.05	BIENES DE USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	172.652.256	160.885.077	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.912.213.104
1.7.10	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	688.955.917	664.334.492	3.1.05	CAPITAL FISCAL	1.622.521.388
1.7.85	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO (CR)	-13.628.692	-16.567.120	3.1.08	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	242.507.477
1.9	OTROS ACTIVOS	89.553.622	87.545.656	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	70.129.664
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	865.465	1.667.430	3.1.45	IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	0
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	8.930.713	5.387.867	3.1.51	GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-22.945.415
1.9.51	PROPIEDADES DE INVERSION	72.551.936	72.551.936			
1.9.52	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSION (CR)	-566.816	0			
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	8.287.318	8.223.049			
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-515.954	-294.624			
	TOTAL ACTIVO	2.288.197.588	2.162.385.969		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	2.288.197.588
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	4.390.000	970.229	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	16.499.849
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	4.390.000	970.229	9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION 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	9.3.68	SANEAMIENTO CONTABLE ARTICULO 365-LEY 1819 DE 2016	0
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0	0	9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	17.910.844
8.3.54	RECAUDO POR LA ENAJENACION DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	444.336	444.336			
8.3.71	SANEAMIENTO CONTABLE ARTICULO 365-LEY 1819 DE 2016	0	0	9.8	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-33.410.683
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-5.852.257	-2.432.486	9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-15.489.849
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.390.000	-970.229	9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-17.910.844
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1.462.257	-1.462.257			

Ver certificación de cuenta

Jose Fernando Escobar Estrada
JOSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA
Alcalde

Sandra Marcela Yepes Suárez
SANDRA MARCELA YEPES SUÁREZ
Contadora
T.P. 196755-T

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



	Nota	31-ene.-2020	31-ene.-2019
INGRESOS OPERACIONALES		86.683.225	83.425.437
4.1 INGRESOS FISCALES	10	75.152.753	77.828.442
4.1.05 IMPUESTOS	11	64.722.527	71.253.226
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	12	11.974.291	9.450.984
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		-1.544.065	-2.875.768
4.3 VENTA DE SERVICIOS		196	204
4.3.60 SERVICIOS DE DOCUMENTACION E IDENTIFICACION		0	0
4.3.90 OTROS SERVICIOS		196	204
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	13	11.530.276	5.596.791
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES		6.793.677	5.116.086
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALIAS		0	0
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		3.010.628	0
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS		1.725.971	480.705
4.8 OTROS INGRESOS		0	0
4.8.09 ACUERDOS DE CONCESION		0	0
GASTOS OPERACIONALES		15.858.802	13.841.636
5.1 DE ADMINISTRACION Y OPERACION	14	5.119.288	5.175.816
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS		2.522.955	2.371.745
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		24.267	44.427
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		677.800	668.689
5.1.04 APORTES SOBRE LA NOMINA		135.731	132.864
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES		782.850	771.623
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		216.736	275.521
5.1.11 GENERALES		758.949	910.947
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0	0
5.2 DE VENTAS		0	0
5.2.11 GENERALES		0	0
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		2.235.950	2.841.375
5.3.46 DETERIORO DE INVERSIONES		0	0
5.3.47 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		0	0
5.3.60 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		2.047.987	2.378.471
5.3.62 DEPRECIACION DE PROPIEDADES DE INVERSION		0	0
5.3.64 DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO		138.684	425.769
5.3.66 AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES		49.279	37.135
5.3.68 PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS		0	0
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		347.452	237.925
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS		347.452	237.925
5.4.24 SUBVENCIONES		0	0

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



	Nota	31-ene.-2020	31-ene.-2019
5.5 GASTO PUBLICO SOCIAL	15	7.586.634	5.111.567
5.5.01 EDUCACION		5.756.199	5.110.916
5.5.02 SALUD		0	0
5.5.04 VIVIENDA		209.378	0
5.5.05 RECREACION Y DEPORTE		75.000	0
5.5.06 CULTURA		0	0
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		0	651
5.5.08 MEDIO AMBIENTE		0	0
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS		1.546.057	0
5.8 OTROS GASTOS		569.478	474.953
5.8.02 COMISIONES		0	0
5.8.04 FINANCIEROS		569.478	474.953
5.8.12 PERDIDAS POR LA APLICACION DEL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN		0	0
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		70.824.423	69.583.801
INGRESOS NO OPERACIONALES		182.220	169.743
4.8.02 FINANCIEROS		72.766	89.010
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS		109.454	80.733
GASTOS NO OPERACIONALES		876.989	4.490.343
5.8.90 GASTOS DIVERSOS		3.726	2.409
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES		873.263	4.487.934
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		-694.769	-4.320.600
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		70.129.654	65.263.201

Ver certificación adjunta


JÓSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA
Alcalde


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

**CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
EI SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y EL CONTADOR
DE LA ALCALDÍA DE ITAGÜÍ - ANTIOQUIA**

CERTIFICAN


Que los saldos de los estados contables de la Alcaldía de Itagüí al 31 de enero 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 publicada goza de las características de relevancia y representación fiel de los hechos económicos de la Alcaldía de Itagüí, conforme lo dispone el marco conceptual aplicable. Además, se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros, 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 enero de 2020.
- b) Que los hechos, transacciones y operaciones realizadas se reconocen, miden, revelan y presentan conforme a lo establecido en Marco Normativo para las Entidades de Gobierno de que trata la Resolución 533 de 2015 expedida por la Contaduría General de la Nación.
- c) Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, ha sido revelado en los estados financieros hasta la fecha de corte referida por la Alcaldía de Itagüí, es decir, enero 31 de 2020.
- d) Que los activos reflejados en el estado de situación financiera representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros.
- e) Que los pasivos reflejados en el estado de situación financiera 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.
- f) Que la base de la agregación fueron los informes y reportes recibidos y debidamente certificados por parte de los fondos educativos y la Contraloría General del Municipio, y que el proceso de agregación se efectuó de conformidad con los procedimientos definidos para el efecto por parte de la Contaduría General de la Nación.

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 modificada por la Resolución 156 de 2018.

Cordialmente,


JOSÉ FERNANDO ESCOBAR ESTRADA
Alcalde


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