



**Alcaldía
de Itagüí**

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ

**INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES CONSOLIDADOS
ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS**

A MARZO 31 DE 2024

(Cifras en pesos colombianos)

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS
AL 31 DE MARZO DE 2024
(Cifras en pesos Colombianos)
(Presentación por Cuentas)



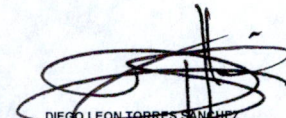
	31-mar.-2024	31-dic.-2023		31-mar.-2024	31-dic.-2023
1 ACTIVO			2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	1.344.296.175.880	1.245.019.919.559	PASIVO CORRIENTE	116.730.685.160	145.619.123.230
1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	143.506.078.277	81.566.342.575	2.4 CUENTAS POR PAGAR	38.121.857.336	86.854.216.334
1.1.05 CAJA	67.619.003	0	2.4.01 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	18.492.436	4.869.497.980
1.1.10 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	115.438.459.274	81.566.342.575	2.4.02 SUBVENCIONES POR PAGAR	852.756.500	9.980.000
1.1.33 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	28.000.000.000	0	2.4.03 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	673.478.280	732.964.400
1.3 CUENTAS POR COBRAR	872.382.891.106	780.112.907.362	2.4.07 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	7.687.265.813	5.640.389.194
1.3.05 IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	108.412.561.720	93.531.889.604	2.4.24 DESCUENTOS DE NÓMINA	676.842.269	2.196.859.752
1.3.11 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	744.004.733.168	671.066.651.089	2.4.30 SUBSIDIOS ASIGNADOS	808.520.169	910.141.475
1.3.37 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	12.206.758.344	13.083.343.930	2.4.36 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.243.299.544	2.464.158.398
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7.758.044.481	2.431.022.639	2.4.40 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.410.737.751	4.947.078.651
1.3.85 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	12.797.696.701	12.797.696.701	2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	10.054.327	15.183.747
1.3.86 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-12.796.903.308	-12.797.696.601	2.4.60 CRÉDITOS JUDICIALES	11.727.728	11.727.728
1.4 PRÉSTAMOS POR COBRAR	9.149.647.702	9.047.893.473	2.4.80 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0	2.003.634.149
1.4.15 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	9.094.751.968	8.993.068.098	2.4.90 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	23.728.682.519	63.052.600.860
1.4.77 PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	54.895.734	54.825.375	2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	27.235.479.059	28.733.068.436
1.9 OTROS ACTIVOS	319.257.558.795	374.292.776.149	2.5.11 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	27.167.234.925	28.667.726.069
1.9.04 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	73.464.726.317	73.464.726.317	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	68.244.134	65.342.367
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	24.397.798.282	21.297.010.713	2.9 OTROS PASIVOS	51.373.348.765	30.031.838.460
1.9.06 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	42.395.584.780	48.684.196.422	2.9.02 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	13.307.193.185	10.766.610.128
1.9.07 CONTRIBUCIONES	180.652	150.652	2.9.03 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	44.568.020	40.247.051
1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	177.494.017.810	229.343.419.629	2.9.10 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.015.890.750	2.516.643.544
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	1.505.250.954	1.503.272.416	2.9.17 RETENCIONES Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	3.147.234.937	2.774.895.937
ACTIVO NO CORRIENTE	3.056.112.371.940	3.052.841.787.562	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	31.858.461.873	13.933.441.800
1.2 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	276.522.610	276.522.610	PASIVO NO CORRIENTE	430.108.617.765	452.890.244.388
1.2.24 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	145.584.248	145.584.248	2.3 PRÉSTAMOS POR PAGAR	211.428.877.449	215.871.078.618
1.2.30 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.522.610	276.522.610	2.3.14 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	211.428.877.449	215.871.078.618
1.2.80 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-145.584.248	-145.584.248	2.4 CUENTAS POR PAGAR	15.818.949	79.655
1.3 CUENTAS POR COBRAR	32.404.794	27.436.632	2.4.40 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	79.655	79.655
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	32.404.794	27.436.632	2.4.90 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	15.739.294	0
1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.114.645.766.932	1.112.033.185.478	2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	165.524.391.350	166.265.506.909
1.6.05 TERRENOS	698.702.831.234	698.702.831.234	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	165.524.391.350	166.265.506.909
1.6.15 CONSTRUCCIONES EN CURSO	12.677.620.647	12.677.620.647	2.7 PROVISIONES	42.694.524.843	42.995.961.849
1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA	110.846.232	110.846.232	2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS	42.694.524.843	42.995.961.849
1.6.40 EDIFICACIONES	473.972.582.364	470.534.600.635			
1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	23.568.700.233	23.568.700.233			
1.6.50 REDES, LÍNEAS Y CABLES	10.255.488.298	10.255.488.298			
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	35.429.980.821	35.344.854.649			
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.667.448.983	1.599.881.483			

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS
AL 31 DE MARZO DE 2024
(Cifras en pesos Colombianos)
(Presentación por Cuentas)



	31-mar.-2024	31-dic.-2023		31-mar.-2024	31-dic.-2023
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	16.746.100.740	16.580.545.476	2.9 OTROS PASIVOS	10.445.005.174	27.757.617.357
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	24.326.290.228	24.389.749.206			
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8.170.845.733	8.145.855.733	2.9.02 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	10.000.000.000	10.000.000.000
1.6.80 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	121.440.601	128.260.601	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	445.005.174	17.757.617.357
1.6.81 BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.491.007.422	1.491.007.422			
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-192.595.416.604	-191.497.056.371	TOTAL PASIVO	546.839.302.925	598.509.367.618
1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	1.884.568.422.283	1.884.316.375.397			
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	183.421.463.232	183.421.463.232	3 PATRIMONIO		
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	1.712.884.643.138	1.712.186.360.240	3.1 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	3.853.569.244.895	3.699.352.339.503
1.7.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-11.737.684.087	-11.291.448.075			
1.9 OTROS ACTIVOS	56.589.255.321	56.188.267.445	3.1.05 CAPITAL FISCAL	1.633.999.324.325	1.633.999.324.325
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	200.651.303	3.1.09 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.082.863.060.630	2.003.953.123.198
1.9.07 CONTRIBUCIONES	418.000	418.000	3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO	217.928.601.422	142.451.638.621
1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	14.261.432.772	13.939.423.929	3.1.51 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-81.221.741.482	-81.051.746.641
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	22.645.003.239	22.309.003.252	TOTAL PATRIMONIO	3.853.569.244.895	3.699.352.339.503
1.9.51 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	20.551.211.505	20.551.211.505			
1.9.52 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-8.722.289.017	-8.722.289.017	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	4.400.408.547.820	4.297.861.707.121
1.9.70 ACTIVOS INTANGIBLES	8.670.164.327	8.670.164.327			
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-816.685.505	-760.315.854			
TOTAL ACTIVO	4.400.408.547.820	4.297.861.707.121			
			9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9.1 PASIVOS CONTINGENTES	119.736.220.237	150.380.649
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	4.447.556.348	31.462.117.706	9.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	119.736.220.237	150.380.649
8.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.447.556.348	31.462.117.706	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	1.498.169.925	0
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	1.112.266.591	1.112.266.591	9.3.90 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.498.169.925	0
8.3.15 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.105.566.591	1.105.566.591	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-121.234.390.162	-150.380.649
8.3.54 RECAUDO POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	6.700.000	6.700.000	9.9.05 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-119.736.220.237	-150.380.649
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-5.559.822.939	-32.574.384.297	9.9.15 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-1.498.169.925	0
8.9.05 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.447.556.348	-31.462.117.706			
8.9.15 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1.112.266.591	-1.112.266.591			

Ver certificación adjunta


DIEGO LEON TORRES SÁNCHEZ
Alcalde
CC. 71.271.312


YOLIMA RESTREPO ACEVEDO
Contadora
T.P. 143100-T

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE RESULTADOS
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024
(Cifras en pesos Colombianos)
(Presentación por Cuentas)



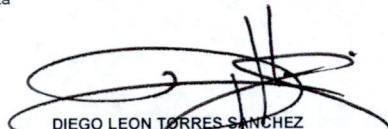
	31-mar.-2024	31-mar.-2023
INGRESOS OPERACIONALES	342.308.166.353	277.038.086.892
4.1 INGRESOS FISCALES	260.337.613.492	206.297.634.488
4.1.05 IMPUESTOS	171.695.973.311	144.602.387.202
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	90.478.140.227	64.121.331.453
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-1.836.500.046	-2.426.084.167
4.3 VENTA DE SERVICIOS	718.500	3.537.900
4.3.60 SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	0	2.583.900
4.3.90 OTROS SERVICIOS	718.500	954.000
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	80.570.233.713	70.736.914.504
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	53.422.247.578	38.603.770.589
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	170.587.608	271.604.201
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	17.204.864.778	16.394.219.804
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	9.772.533.749	15.467.319.910
4.8 OTROS INGRESOS	1.399.600.648	0
4.8.31 COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	1.399.600.648	0
GASTOS OPERACIONALES	124.322.835.116	129.858.690.102
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	36.425.124.237	34.515.829.461
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	12.948.894.998	10.068.662.976
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	143.081.240	153.894.625
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3.580.847.413	2.816.121.177
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	734.130.200	547.997.800
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	3.580.336.868	2.895.420.036
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	226.488.848	177.412.931
5.1.11 GENERALES	15.192.886.765	17.750.640.518
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	18.457.905	105.679.398
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	3.007.151.990	3.360.511.727
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.400.265.884	3.099.955.001
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	446.236.012	194.230.447
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	62.486.452	66.326.279
5.3.68 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	1.098.163.642	0
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	5.793.597.540	6.122.596.744
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	2.529.787.040	4.568.673.502
5.4.24 SUBVENCIONES	3.263.810.500	1.553.923.242
5.5 GASTO PÚBLICO SOCIAL	68.617.958.464	77.039.216.406
5.5.01 EDUCACIÓN	26.060.960.267	24.486.996.248
5.5.02 SALUD	30.792.145.332	25.449.015.687
5.5.04 VIVIENDA	0	176.329.356
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	2.577.600.685	3.181.783.550
5.5.06 CULTURA	0	3.848.213.684

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE RESULTADOS
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024
(Cifras en pesos Colombianos)
(Presentación por Cuentas)

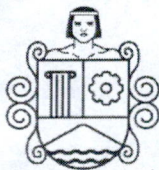


	31-mar.-2024	31-mar.-2023
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	3.608.739.090	14.647.743.685
5.5.08 MEDIO AMBIENTE	1.080.325.341	461.052.667
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	4.498.187.749	4.788.081.529
5.8 OTROS GASTOS	10.479.002.885	8.820.535.764
5.8.02 COMISIONES	340.387.724	3.230.923.208
5.8.04 FINANCIEROS	10.138.615.161	5.589.612.556
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	217.985.331.237	147.179.396.790
INGRESOS NO OPERACIONALES	2.582.210.669	1.931.845.661
4.8.02 FINANCIEROS	644.764.903	431.212.235
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	1.937.445.766	1.500.633.426
GASTOS NO OPERACIONALES	2.638.940.484	2.633.595.526
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	1.194.401.672	905.974.431
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	1.444.538.812	1.727.621.095
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-56.729.815	-701.749.865
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	217.928.601.422	146.477.646.925

Ver certificación adjunta


DIEGO LEÓN TORRES SANCHEZ
 Alcalde
 CC. 71.271.312


YOLIMA RESTREPO ACEVEDO
 Contadora
 T.P. 143100-T



**Alcaldía
de Itagüí**

**CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS ENTE
CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS**

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

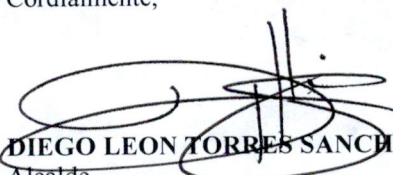
C E R T I F I C A N

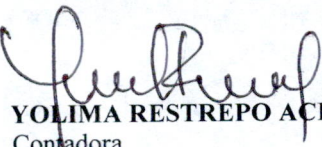
Que los saldos de los estados financieros individuales de la Alcaldía de Itagüí al 31 de marzo de 2024 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015, y sus modificaciones de la UAE Contaduría General de la Nación, y la información revelada representa fielmente la situación financiera y resultados de la Alcaldía de Itagüí. 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 marzo de 2024.
- b) Que los hechos, transacciones y operaciones realizadas se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública, en especial del marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante la referida Resolución 533 de 2015.
- 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, marzo 31 de 2024.
- 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.
- f) Que se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.
- g) Que la base de consolidación fueron los informes y reportes contables recibidos y certificados por parte de los fondos educativos, y que dicho proceso se efectuó de conformidad con los procedimientos definidos 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.

Cordialmente,


DIEGO LEON TORRES SANCHEZ
Alcalde
C.C. 71.271.312


YOLIMA RESTREPO ACEVEDO
Contadora
T.P. 143100-T



Todos somos Itagüí

www.itagui.gov.co



NIT. 890.980.093-8 · PBX: 373 76 76 · Cra. 51 No. 51 - 55
Centro Administrativo Municipal de Itagüí (CAMI)
Código postal: 055412 · Itagüí - Colombia



SC-CER314190