



Alcaldía de  
**Itagüí**

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

**MUNICIPIO DE ITAGÜÍ**

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES DEL ENTE CENTRAL  
MUNICIPAL**

**A ENERO 31 DE 2021**

**(Cifras en miles de pesos)**

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



Alcaldía de  
**Itagüí**

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

	31-ene.-2021	31-ene.-2020		31-ene.-2021	31-ene.-2020
<b>1 ACTIVO</b>			<b>2 PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>804.218.239</b>	<b>775.599.838</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>113.266.885</b>	<b>91.244.217</b>
<b>1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>65.771.442</b>	<b>55.718.372</b>	<b>2.3 PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>7.618.420</b>	<b>0</b>
1.1.05 CAJA	0	4.000	2.3.13 FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	7.618.420	0
1.1.10 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	65.771.442	55.714.372	<b>2.4 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>54.996.200</b>	<b>57.740.074</b>
<b>1.3 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>570.192.653</b>	<b>566.961.839</b>	2.4.01 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3.278.515	8.084.692
1.3.05 IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	109.754.647	116.510.467	2.4.02 SUBVENCIONES POR PAGAR	468.957	0
1.3.11 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	455.300.701	442.833.563	2.4.03 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0	516.497
1.3.37 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	1.360.509	878.020	2.4.07 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.767.956	894.665
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.776.796	6.739.789	2.4.24 DESCUENTOS DE NÓMINA	1.444.311	3.084.645
1.3.85 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	40.674.601	38.296.268	2.4.30 SUBSIDIOS ASIGNADOS	1.885.200	691.803
1.3.86 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-40.674.601	-38.296.268	2.4.36 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	4.737.863	4.490.465
<b>1.4 PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>5.324.943</b>	<b>5.451.581</b>	2.4.40 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.407.038	2.407.038
1.4.15 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	5.324.943	5.451.581	2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	5.094	4.729
<b>1.9 OTROS ACTIVOS</b>	<b>162.929.201</b>	<b>147.468.046</b>	2.4.60 CRÉDITOS JUDICIALES	1.571	1.571
1.9.04 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	89.904.724	83.713.801	2.4.80 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	1.766.780	1.165.455
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.251.356	2.934.322	2.4.90 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	37.212.915	36.398.514
1.9.06 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	39.255.958	24.075.704	<b>2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>21.920.341</b>	<b>21.176.283</b>
1.9.07 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	6.659	6.659	2.5.11 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	21.903.970	21.167.806
1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	30.470.504	28.768.133	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	16.371	8.477
1.9.09 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	40.000	59.461	<b>2.9 OTROS PASIVOS</b>	<b>28.731.924</b>	<b>12.327.858</b>
1.9.86 ACTIVOS DIFERIDOS	0	7.908.966	2.9.02 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	140.223	1.580.460
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.533.448.577</b>	<b>1.512.597.750</b>	2.9.03 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	17.108	11.584
<b>1.2 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>276.523</b>	<b>276.523</b>	2.9.10 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.144.353	2.648.446
1.2.24 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	145.584	145.584	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	25.430.240	8.086.366
1.2.30 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.523	276.523	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>278.166.313</b>	<b>264.740.269</b>
1.2.80 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-145.584	-145.584	<b>2.3 PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>104.693.690</b>	<b>130.193.825</b>
<b>1.5 INVENTARIOS</b>	<b>12.560</b>	<b>0</b>	2.3.14 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	104.693.690	130.193.825
1.5.14 MATERIALES Y SUMINISTROS	12.560	0	<b>2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>152.220.917</b>	<b>133.970.700</b>
			2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	152.220.917	133.970.700

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



Alcaldía de  
**Itagüí**

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

	31-ene.-2021	31-ene.-2020		31-ene.-2021	31-ene.-2020
<b>1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>583.251.356</b>	<b>564.788.014</b>	<b>2.7 PROVISIONES</b>	<b>21.088.023</b>	<b>20.402.689</b>
1.6.05 TERRENOS	417.933.172	416.870.737	2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS	21.088.023	20.402.689
1.6.15 CONSTRUCCIONES EN CURSO	82.298.060	62.061.361	<b>2.9 OTROS PASIVOS</b>	<b>183.683</b>	<b>173.055</b>
1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.888.235	1.127.362	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	183.683	173.055
1.6.40 EDIFICACIONES	166.012.205	165.704.640			
1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	10.079.932	8.302.537	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>391.453.198</b>	<b>375.984.484</b>
1.6.50 REDES, LINEAS Y CABLES	191.420	0			
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	21.533.086	5.508.452	<b>3 PATRIMONIO</b>		
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	410.861	193.008	3.1 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.946.213.618	1.912.213.104
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.130.753	2.732.691	3.1.05 CAPITAL FISCAL	1.622.521.388	1.622.521.388
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3.849.684	2.500.735	3.1.09 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	313.928.100	242.507.477
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8.108.463	8.016.257	3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO	47.667.961	70.129.654
1.6.81 BIENES DE ARTE Y CULTURA	90.390	91.099	3.1.51 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-37.903.831	-22.945.415
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-132.274.905	-108.320.865	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.946.213.618</b>	<b>1.912.213.104</b>
<b>1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES</b>	<b>858.064.621</b>	<b>857.979.591</b>	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>2.337.666.816</b>	<b>2.288.197.588</b>
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	174.196.179	172.852.256			
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	698.955.917	698.955.917			
1.7.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-15.087.475	-13.628.582			
<b>1.9 OTROS ACTIVOS</b>	<b>91.843.517</b>	<b>89.553.622</b>			
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.101.844	866.465			
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	11.138.940	8.930.713			
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	8.285.424	8.287.318			
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-667.811	-515.994			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>2.337.666.816</b>	<b>2.288.197.588</b>			
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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

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



Alcaldía de  
**Itagüí**

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

	31-ene.-2021	31-ene.-2020			31-ene.-2021	31-ene.-2020
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 ENERO DE 2021**  
*(Cifras en Miles de Pesos)*  
*(Presentación por Cuentas)*



CIUDAD DE OPORTUNIDADES

	31-ene.-2021	31-ene.-2020
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>66.140.767</b>	<b>83.425.427</b>
<b>4.1 INGRESOS FISCALES</b>	<b>55.419.393</b>	<b>75.152.753</b>
4.1.05 IMPUESTOS	43.650.471	64.722.527
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	13.280.983	11.974.291
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-1.512.061	-1.544.065
<b>4.3 VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>120</b>	<b>196</b>
4.3.90 OTROS SERVICIOS	120	196
<b>4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>10.721.254</b>	<b>11.530.276</b>
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	7.449.997	6.793.677
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	3.202.161	3.010.628
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	69.096	1.725.971
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>18.630.103</b>	<b>15.858.803</b>
<b>5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>5.060.159</b>	<b>5.119.288</b>
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	2.718.120	2.522.955
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	16.292	24.267
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	753.604	677.800
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	152.482	135.731
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	801.002	782.850
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	217.335	216.736
5.1.11 GENERALES	401.324	758.949
<b>5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>2.054.542</b>	<b>2.235.950</b>
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.904.104	2.047.987
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	118.045	138.684
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	32.393	49.279
<b>5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>405.286</b>	<b>347.452</b>
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	405.286	347.452
<b>5.5 GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>10.812.672</b>	<b>7.586.634</b>
5.5.01 EDUCACIÓN	6.196.010	5.756.199
5.5.02 SALUD	4.614.912	0
5.5.04 VIVIENDA	0	209.378
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	0	75.000
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	1.750	1.546.057
<b>5.8 OTROS GASTOS</b>	<b>297.444</b>	<b>569.478</b>
5.8.04 FINANCIEROS	297.444	569.478
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>47.510.664</b>	<b>70.824.422</b>

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



CIUDAD DE OPORTUNIDADES

	31-ene.-2021	31-ene.-2020
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>577.941</b>	<b>182.220</b>
4.8.02 FINANCIEROS	39.642	72.766
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	538.299	109.454
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>420.644</b>	<b>876.989</b>
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	213.156	3.726
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	207.488	873.263
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>157.297</b>	<b>-694.770</b>
<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>47.667.961</b>	<b>70.129.654</b>

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 consolidados de la Alcaldía de Itagüí al 31 de enero 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 período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de enero 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, enero 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