



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 |
|---|----------------------|----------------------|--|--|--------------------|--------------------|
| 1 ACTIVO | | | 2 PASIVO | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | 804.218.239 | 775.599.838 | PASIVO CORRIENTE | | 113.266.885 | 91.244.217 |
| 1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 65.771.442 | 55.718.372 | 2.3 PRÉSTAMOS POR PAGAR | | 7.618.420 | 0 |
| 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 | 2.4 CUENTAS POR PAGAR | | 54.996.200 | 57.740.074 |
| 1.3 CUENTAS POR COBRAR | 570.192.653 | 566.961.839 | 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 |
| 1.4 PRÉSTAMOS POR COBRAR | 5.324.943 | 5.451.581 | 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 |
| 1.9 OTROS ACTIVOS | 162.929.201 | 147.468.046 | 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 | 2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | 21.920.341 | 21.176.283 |
| 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 | 2.9 OTROS PASIVOS | | 28.731.924 | 12.327.858 |
| 1.9.86 ACTIVOS DIFERIDOS | 0 | 7.908.966 | 2.9.02 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN | | 140.223 | 1.580.460 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 1.533.448.577 | 1.512.597.750 | 2.9.03 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA | | 17.108 | 11.584 |
| 1.2 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | 276.523 | 276.523 | 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 | PASIVO NO CORRIENTE | | 278.166.313 | 264.740.269 |
| 1.2.80 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR) | -145.584 | -145.584 | 2.3 PRÉSTAMOS POR PAGAR | | 104.693.690 | 130.193.825 |
| 1.5 INVENTARIOS | 12.560 | 0 | 2.3.14 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO | | 104.693.690 | 130.193.825 |
| 1.5.14 MATERIALES Y SUMINISTROS | 12.560 | 0 | 2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | | 152.220.917 | 133.970.700 |
| | | | 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 |
|---|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| 1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 583.251.356 | 564.788.014 | 2.7 PROVISIONES | 21.088.023 | 20.402.689 |
| 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 | 2.9 OTROS PASIVOS | 183.683 | 173.055 |
| 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 | TOTAL PASIVO | 391.453.198 | 375.984.484 |
| 1.6.50 REDES, LINEAS Y CABLES | 191.420 | 0 | | | |
| 1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO | 21.533.086 | 5.508.452 | 3 PATRIMONIO | | |
| 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 | TOTAL PATRIMONIO | 1.946.213.618 | 1.912.213.104 |
| 1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES | 858.064.621 | 857.979.591 | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | 2.337.666.816 | 2.288.197.588 |
| 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 | | | |
| 1.9 OTROS ACTIVOS | 91.843.517 | 89.553.622 | | | |
| 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 | | | |
| TOTAL ACTIVO | 2.337.666.816 | 2.288.197.588 | | | |
| 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0 | 0 | 9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 0 | 0 |
| 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 |
|--|-------------------|-------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | 66.140.767 | 83.425.427 |
| 4.1 INGRESOS FISCALES | 55.419.393 | 75.152.753 |
| 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 |
| 4.3 VENTA DE SERVICIOS | 120 | 196 |
| 4.3.90 OTROS SERVICIOS | 120 | 196 |
| 4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 10.721.254 | 11.530.276 |
| 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 |
| GASTOS OPERACIONALES | 18.630.103 | 15.858.803 |
| 5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN | 5.060.159 | 5.119.288 |
| 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 |
| 5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 2.054.542 | 2.235.950 |
| 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 |
| 5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 405.286 | 347.452 |
| 5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS | 405.286 | 347.452 |
| 5.5 GASTO PUBLICO SOCIAL | 10.812.672 | 7.586.634 |
| 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 |
| 5.8 OTROS GASTOS | 297.444 | 569.478 |
| 5.8.04 FINANCIEROS | 297.444 | 569.478 |
| EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL | 47.510.664 | 70.824.422 |

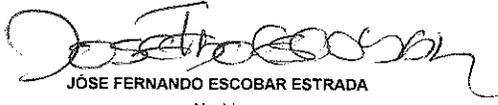
MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE RESULTADOS
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



CIUDAD DE OPORTUNIDADES

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

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**

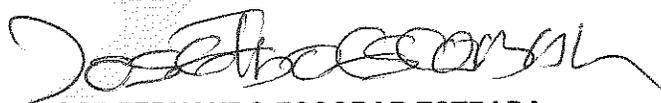
CERTIFICAN

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