

Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ

**ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS**

A MARZO 31 DE 2021

(Cifras en miles de pesos)

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS
AL 31 DE MARZO DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



		31-mar.-2021	31-mar.-2020			31-mar.-2021	31-mar.-2020
1	ACTIVO			2	PASIVO		
	ACTIVO CORRIENTE	<u>850.501.157</u>	<u>769.045.626</u>		PASIVO CORRIENTE	<u>88.722.056</u>	<u>67.110.010</u>
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	75.205.454	63.023.430	2.4	CUENTAS POR PAGAR	38.301.206	35.321.105
1.1.05	CAJA	64.130	50.655	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	85.637	516.926
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	<u>75.141.324</u>	<u>62.972.775</u>	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	837.260	545.262
1.3	CUENTAS POR COBRAR	598.901.939	558.331.959	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3.136.025	2.465.821
1.3.05	IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	128.336.017	103.037.751	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	1.356.076	3.419.598
1.3.11	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	462.395.669	447.375.255	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	451.034	391.803
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	221	221	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	5.171.034	4.797.546
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	4.251.941	3.780.858	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.419.013	2.413.131
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.918.191	4.137.874	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	5.298	6.303
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	40.674.601	38.296.268	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	72.002	1.571
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	<u>-40.674.601</u>	<u>-38.296.268</u>	2.4.80	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0	73.393
				2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>24.767.827</u>	<u>20.689.751</u>
1.4	PRÉSTAMOS POR COBRAR	5.312.504	5.451.445	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	19.762.584	19.462.152
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	<u>5.312.504</u>	<u>5.451.445</u>	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	19.762.511	19.453.994
1.9	OTROS ACTIVOS	171.081.260	142.238.792	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	<u>73</u>	<u>8.158</u>
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	85.809.515	84.017.857	2.9	OTROS PASIVOS	30.658.266	12.326.753
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.636.013	2.934.322	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	2.773.405	1.618.613
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	39.326.329	25.702.894	2.9.03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	25.946	35.508
1.9.07	CONTRIBUCIONES	8.024	7.935	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.564.813	2.588.264
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	42.261.379	21.606.357	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	<u>24.294.102</u>	<u>6.084.368</u>
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	40.000	59.461				
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	<u>0</u>	<u>7.909.986</u>		PASIVO NO CORRIENTE	270.753.618	268.292.969
	ACTIVO NO CORRIENTE	<u>1.534.829.233</u>	<u>1.520.900.851</u>	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	99.049.374	115.205.964
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	276.523	276.523	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	<u>99.049.374</u>	<u>115.205.964</u>
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	145.584	145.584	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	150.430.586	133.958.661
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.523	276.523	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	<u>150.430.586</u>	<u>133.958.661</u>
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	<u>-145.584</u>	<u>-145.584</u>	2.7	PROVISIONES	21.088.023	19.952.689
1.5	INVENTARIOS	12.560	0	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	<u>21.088.023</u>	<u>19.952.689</u>
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	<u>12.560</u>	<u>0</u>	2.9	OTROS PASIVOS	185.635	175.655
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	582.697.757	572.633.341	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	<u>185.635</u>	<u>175.655</u>
1.6.05	TERRENOS	417.833.172	416.870.737				
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	82.298.109	69.002.589				
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.979.060	1.113.963				
1.6.40	EDIFICACIONES	<u>168.031.105</u>	<u>166.450.211</u>				


MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS
AL 31 DE MARZO DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



	31-mar.-2021	31-mar.-2020		31-mar.-2021	31-mar.-2020
1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	10.079.932	9.016.144			
1.6.50 REDES, LINEAS Y CABLES	191.420	0			
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	25.240.271	9.140.660			
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.166.875	936.161	3		
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	13.844.003	13.166.773			
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	19.671.385	18.196.150	3.1		
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8.118.318	8.172.950			
1.6.80 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	86.480	83.004	3.1.05		
1.6.81 BIENES DE ARTE Y CULTURA	117.230	118.875	3.1.09		
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-184.061.803	-139.634.896	3.1.10		
			3.1.51		
1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	857.881.071	857.759.791			
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	174.247.364	172.709.825			
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)	-15.322.210	-13.905.951			
1.9 OTROS ACTIVOS	93.961.322	90.231.196			
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.574.971	672.363			
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	11.756.820	9.691.817			
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	8.354.092	8.514.778			
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-709.681	-632.862			
TOTAL ACTIVO	2.385.330.390	2.289.946.477			
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	1.617.847	1.617.847	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	17.910.844	17.910.844
8.3.15 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.099.561	1.099.561	9.3.90 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	17.910.844	17.910.844
8.3.47 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	73.950	73.950			
8.3.54 RECAUDO POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	444.336	444.336	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-61.206.883	-33.410.693
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-6.172.914	-6.007.847	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)	-1.617.847	-1.617.847			

Ver certificación adjunta


JÓSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA
Alcalde


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 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



CIUDAD DE OPORTUNIDADES

	31-mar.-2021	31-mar.-2020
INGRESOS OPERACIONALES	211.027.985	183.591.034
4.1 INGRESOS FISCALES	165.140.248	136.000.413
4.1.05 IMPUESTOS	143.005.660	116.739.622
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	26.937.308	24.261.668
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-4.902.720	-5.000.877
4.3 VENTA DE SERVICIOS	2.633	3.276
4.3.60 SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	1.872	2.826
4.3.90 OTROS SERVICIOS	761	450
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	45.885.104	47.587.345
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	31.600.812	32.679.403
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	69.414	42.401
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	8.272.877	7.702.708
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	5.942.001	7.162.833
GASTOS OPERACIONALES	83.785.273	75.552.802
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	23.469.717	21.531.294
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	8.724.295	8.987.549
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	82.644	91.789
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.442.220	2.487.014
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	475.063	501.957
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	2.591.099	2.877.499
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	87.937	701.157
5.1.11 GENERALES	9.064.058	5.884.329
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.401	0
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	6.399.894	6.918.497
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.946.183	6.367.116
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	352.781	395.593
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	100.930	155.788
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	6.286.345	2.867.356
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	4.477.898	2.800.689
5.4.24 SUBVENCIONES	1.808.447	66.667
5.5 GASTO PÚBLICO SOCIAL	44.498.661	40.608.375
5.5.01 EDUCACIÓN	18.316.742	20.328.127
5.5.02 SALUD	14.261.186	12.692.356
5.5.04 VIVIENDA	8.600	213.557
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	4.037.436	141.954
5.5.06 CULTURA	297.579	289.030
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	4.809.910	3.298.798
5.5.08 MEDIO AMBIENTE	70.511	0
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	2.696.697	3.644.553

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



CIUDAD DE OPORTUNIDADES

	31-mar.-2021	31-mar.-2020
5.8 OTROS GASTOS	3.130.656	3.627.280
5.8.02 COMISIONES	124.470	20.878
5.8.04 FINANCIEROS	3.006.186	3.606.402
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	127.242.712	108.038.232
INGRESOS NO OPERACIONALES	1.362.712	1.257.459
4.8.02 FINANCIEROS	187.522	332.802
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	1.175.190	924.657
GASTOS NO OPERACIONALES	2.872.039	3.348.784
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	689.692	163.489
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	2.182.347	3.185.295
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-1.509.327	-2.091.325
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	125.733.385	105.946.907

Ver certificación adjunta

JÓSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA
Alcalde

YOLIMA RESTREPO ACEVEDO
Contadora
T.P. 143100-T

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

EL 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 marzo 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 del Municipio 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 marzo 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, marzo 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.
- f) Que la base de la agregación fueron los informes y reportes recibidos y debidamente certificados por parte de los fondos educativos, 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.

Cordialmente,



JOSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA
Alcalde



YOLIMA RESTREPO ACEVEDO
Contadora
T.P. 143100-T