

Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES DEL ENTE CENTRAL
MUNICIPAL**

A AGOSTO 31 DE 2021

(Cifras en miles de pesos)

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



		31-ago.-2021	31-ago.-2020			31-ago.-2021	31-ago.-2020
1	ACTIVO			2	PASIVO		
	ACTIVO CORRIENTE	849.497.249	765.620.143		PASIVO CORRIENTE	84.663.038	73.271.129
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	77.541.170	46.369.475	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	9.016.000
1.1.05	CAJA	62.010	58.823	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	9.016.000
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	62.479.160	46.310.652				
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	15.000.000	0	2.4	CUENTAS POR PAGAR	27.306.425	31.852.637
1.3	CUENTAS POR COBRAR	574.252.511	547.318.015	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	124.461	240.706
1.3.05	IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	119.849.389	125.592.318	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	125.500	182.000
1.3.11	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	447.340.982	415.620.958	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.050.755	333.896
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	4.246.090	3.719.541	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	1.040.762	2.658.905
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.816.050	2.385.198	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	701.034	1.302.532
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	40.674.601	38.286.268	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	5.363.899	4.975.182
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-40.674.601	-38.286.268	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.407.038	2.407.038
				2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	11.959	9.862
1.4	PRÉSTAMOS POR COBRAR	5.168.180	5.301.275	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	1.571	1.571
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	5.168.180	5.301.275	2.4.80	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0	81.853
				2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	16.479.446	19.659.092
1.9	OTROS ACTIVOS	192.535.388	166.631.378	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	20.084.165	19.881.621
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	86.128.441	83.481.931	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	20.083.230	19.874.076
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.660.409	3.242.367	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	935	7.545
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	40.397.485	30.472.592				
1.9.07	CONTRIBUCIONES	6.659	6.659	2.9	OTROS PASIVOS	37.272.448	12.520.871
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	62.302.394	41.477.863	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	11.700.259	1.560.940
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	40.000	40.000	2.9.03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	25.151	-70.202
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	0	7.909.966	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.588.816	2.945.765
				2.9.17	RETENCIONES Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	39.363	0
				2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	21.918.859	8.084.368
	ACTIVO NO CORRIENTE	1.522.025.932	1.507.918.732				
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	276.523	276.523		PASIVO NO CORRIENTE	274.853.989	263.044.378
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	145.584	145.584				
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.523	276.523	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	104.429.071	109.835.830
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-145.584	-145.584				
1.5	INVENTARIOS	12.560	0	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	104.429.071	109.835.830

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




	31-ago.-2021	31-ago.-2020			31-ago.-2021	31-ago.-2020
1.5.14 MATERIALES Y SUMINISTROS	12.560	0	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	149.152.769	133.079.722
1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	572.066.103	558.639.153	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	149.152.769	133.079.722
1.6.05 TERRENOS	417.933.172	416.870.737	2.7	PROVISIONES	21.083.623	19.952.689
1.6.15 CONSTRUCCIONES EN CURSO	82.298.060	69.002.540	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	21.083.623	19.952.689
1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.172.782	1.140.094	2.9	OTROS PASIVOS	188.526	176.137
1.6.40 EDIFICACIONES	166.012.331	165.704.640	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	188.526	176.137
1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	11.541.901	9.358.669		TOTAL PASIVO	359.517.027	336.315.507
1.6.50 REDES, LÍNEAS Y CABLES	191.420	0	3	PATRIMONIO		
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	21.298.472	5.475.024	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.012.006.154	1.937.223.368
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	410.861	377.513	3.1.05	CAPITAL FISCAL	1.622.521.388	1.622.521.388
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.097.842	2.747.308	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	313.622.592	241.942.915
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.976.791	2.374.825	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	117.145.785	95.704.480
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	7.843.753	8.072.738	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-41.283.611	-22.945.415
1.6.81 BIENES DE ARTE Y CULTURA	91.099	90.390		TOTAL PATRIMONIO	2.012.006.154	1.937.223.368
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-144.802.381	-122.575.325		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	2.371.523.181	2.273.538.875
1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	857.571.351	858.250.792	8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	174.466.246	173.792.123	8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	4.555.067	4.390.000
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	698.958.253	698.955.917	8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.555.067	4.390.000
1.7.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-15.853.148	-14.497.248	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
1.9 OTROS ACTIVOS	92.099.395	90.752.264	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	43.291.023	15.499.849
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.195.063	1.431.270	9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	43.291.023	15.499.849
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	11.319.021	9.689.886				
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	8.300.082	8.276.729				
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-699.891	-630.741				
TOTAL ACTIVO	2.371.523.181	2.273.538.875				

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




	31-ago.-2021	31-ago.-2020		31-ago.-2021	31-ago.-2020
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
8.3.54 RECAUDO POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	444.336	444.336			
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-6.017.324	-5.852.257	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-61.201.867	-33.410.693
8.9.05 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.555.067	-4.390.000	9.9.05 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-43.291.023	-15.499.849
8.9.15 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1.462.257	-1.462.257	9.9.15 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-17.910.844	-17.910.844

Ver certificación adjunta



JÓSE FERNANDO ESCÓBAR 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 AGOSTO DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



Alcaldía de
Itagüí

	31-ago.-2021	31-ago.-2020
INGRESOS OPERACIONALES	397.653.039	363.742.782
4.1 INGRESOS FISCALES	270.759.287	238.179.408
4.1.05 IMPUESTOS	240.991.870	206.483.012
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	34.571.781	37.218.519
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-4.804.364	-5.522.123
4.3 VENTA DE SERVICIOS	1.720	862
4.3.90 OTROS SERVICIOS	1.720	862
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	126.892.032	125.562.512
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	84.995.627	84.386.013
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	144.986	67.601
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	20.700.745	21.529.438
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	21.050.674	19.579.460
GASTOS OPERACIONALES	268.701.163	230.060.300
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	74.686.156	71.455.230
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	23.535.052	23.872.346
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	359.493	188.407
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	6.731.170	6.587.019
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.369.968	1.355.244
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	7.290.293	7.266.265
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	650.851	2.061.244
5.1.11 GENERALES	34.584.425	29.997.410
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	164.904	127.295
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	15.674.077	17.594.107
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	14.505.933	16.270.784
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	897.043	986.711
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	259.144	336.612
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	15.857.372	10.246.251
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	11.008.543	9.939.584
5.4.24 SUBVENCIONES	4.848.829	306.667
5.5 GASTO PUBLICO SOCIAL	151.688.810	124.175.470
5.5.01 EDUCACIÓN	61.071.822	59.769.004
5.5.02 SALUD	39.713.984	37.769.135
5.5.03 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	11.176	91.336

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



Alcaldía de
Itagüí

	31-ago.-2021	31-ago.-2020
5.5.04 VIVIENDA	152.423	239.520
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	13.781.193	387.559
5.5.06 CULTURA	4.299.036	370.424
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	19.320.206	12.455.988
5.5.08 MEDIO AMBIENTE	1.061.763	240.000
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	12.277.207	12.852.504
5.8 OTROS GASTOS	10.794.748	6.589.242
5.8.02 COMISIONES	1.946.306	765.817
5.8.04 FINANCIEROS	8.848.442	5.823.425
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	128.951.876	133.682.482
INGRESOS NO OPERACIONALES	3.703.175	2.504.500
4.8.02 FINANCIEROS	622.838	864.751
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	3.080.337	1.639.749
GASTOS NO OPERACIONALES	15.509.266	40.482.502
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	2.169.656	332.323
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	13.339.610	40.150.179
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-11.806.091	-37.978.002
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	117.145.785	95.704.480

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 individuales de la Alcaldía de Itagüí al 31 de agosto 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 agosto 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, agosto 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