



Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ

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

A MARZO 31 DE 2020

(Cifras en miles de pesos)



Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL, FONDOS EDUCATIVOS Y CONTRALORIA MUNICIPAL
AL 31 DE MARZO DE 2020
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)

Nota		31-mar.-2020	31-mar.-2019	Notes		31-mar.-2020	31-mar.-2019
1	ACTIVO			2	PASIVO		
	ACTIVO CORRIENTE	<u>759.045.626</u>	<u>696.746.795</u>		PASIVO CORRIENTE	<u>67.110.009</u>	<u>93.114.779</u>
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	63.023.430	71.477.041	2.3	PRESTAMOS POR PAGAR	0	12.272.727
1.1.05	CAJA	50.655	58.712	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	12.272.727
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	62.972.775	20.501.396				
1.1.32	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0	50.919.933	2.4	CUENTAS POR PAGAR	35.321.104	38.716.717
1.3	CUENTAS POR COBRAR	<u>558.331.959</u>	<u>489.587.655</u>	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	518.928	16.335.190
1.3.05	IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	103.037.751	78.985.289	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	545.282	521.833
1.3.11	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	447.375.255	405.029.120	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.481.747	2.481.747
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	221	221	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	3.419.897	2.932.931
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	3.780.658	2.658.677	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	391.803	655.306
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4.137.874	3.013.348	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	4.797.546	4.440.840
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECALDO	38.295.268	35.402.018	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.413.131	2.407.038
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-38.295.268	-35.402.018	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	6.303	7.564
				2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	1.571	0
1.4	PRESTAMOS POR COBRAR	<u>5.451.445</u>	<u>4.689.470</u>	2.4.80	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	73.393	0
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	5.451.445	4.689.470	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	20.669.751	8.934.265
1.9	OTROS ACTIVOS	<u>142.238.792</u>	<u>130.392.629</u>	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	<u>19.462.162</u>	<u>19.227.672</u>
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	84.017.857	80.372.315	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	19.453.994	19.220.226
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.934.322	2.848.531	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	8.158	7.446
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	25.702.894	10.978.495	2.9	OTROS PASIVOS	<u>12.326.753</u>	<u>22.897.663</u>
1.9.07	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	7.935	9.142	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1.618.613	12.951.589
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	21.606.357	36.744.146	2.9.03	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	35.508	14.309
1.9.09	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	59.461	40.000	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.688.264	1.584.791
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	7.909.966	0	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	8.084.369	8.346.974
	ACTIVO NO CORRIENTE	<u>1.520.900.892</u>	<u>1.457.545.147</u>		PASIVO NO CORRIENTE	<u>269.292.969</u>	<u>259.762.420</u>
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	<u>276.523</u>	<u>369.289</u>	2.3	PRESTAMOS POR PAGAR	<u>115.205.964</u>	<u>119.602.890</u>
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	145.584	92.766	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	115.205.964	119.602.890
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.523	276.523				
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-145.584	0	2.6	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	<u>133.968.661</u>	<u>126.717.022</u>
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<u>672.633.342</u>	<u>532.920.283</u>	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	133.958.661	126.717.022
1.6.05	TERRENOS	416.870.737	414.730.009	2.7	PROVISIONES	<u>19.962.689</u>	<u>13.430.680</u>
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	69.002.589	8.105.706	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	19.952.689	13.430.680
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.113.983	923.308				
1.6.40	EDIFICACIONES	166.450.211	166.450.211				
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	9.016.144	5.758.826				



Alcaldía de
Itagüí

C I U D A D D E O P O R T U N I D A D E S

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL, FONDOS EDUCATIVOS Y CONTRALORIA MUNICIPAL
AL 31 DE MARZO DE 2020
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)

	Nota	31-mar-2020	31-mar-2019	Notas	31-mar-2020	31-mar-2019
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	9.140.660	9.022.726	2.9	175.655	111.828
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	935.161	882.084			
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	13.166.773	12.760.200	2.9.90	175.655	111.828
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	18.196.151	18.245.874			
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELECCIÓN	8.172.950	8.172.940			
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	83.004	72.885			
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	118.875	118.875			
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-139.634.896	-112.323.351			
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	857.755.791	845.992.274	3	336.402.976	352.877.199
1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	172.709.825	161.714.961	3.1	1.953.543.500	1.801.414.743
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	698.965.917	688.825.421	3.1.05	1.634.159.977	1.534.159.977
1.7.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-13.905.951	-4.548.108	3.1.09	236.382.029	98.181.007
1.9	OTROS ACTIVOS	90.231.196	78.263.301	3.1.51	105.948.909	81.790.542
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	672.383	1.463.547			
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	9.691.817	8.982.457			
1.9.51	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	72.551.936	72.551.936			
1.9.52	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-566.818	-12.828.857			
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	8.514.778	8.456.177			
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-632.882	-361.959			
TOTAL ACTIVO		2.289.946.478	2.154.291.942		1.953.543.500	1.801.414.743
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9	0	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	4.390.000	970.229	9.1	15.499.849	22.515.715
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.390.000	970.229	9.1.20	15.499.849	22.515.715
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	1.617.847	1.570.798	9.3	17.910.844	17.910.844
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.095.561	1.062.512	9.3.90	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			
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-6.007.847	-2.541.027	9.9	-33.410.693	-40.425.569
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.390.000	-870.229	9.9.05	-15.499.849	-22.515.715
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1.617.847	-1.570.798	9.9.15	-17.910.844	-17.910.844

Ver certificación adjunta
Jose Fernando Escobar Estrada
Alcalde

Sandra Marcela Yepes Suárez
SANDRA MARCELA YEPES SUÁREZ
Contadora
T.P. 196765-T

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE RESULTADOS
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL,
FONDOS EDUCATIVOS Y CONTRALORÍA MUNICIPAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2020
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



	Nota	31-mar.-2020	31-mar.-2019
INGRESOS OPERACIONALES		183.591.034	161.653.042
4.1 INGRESOS FISCALES		136.000.412	125.639.967
4.1.05 IMPUESTOS		116.739.622	108.934.602
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		24.261.667	21.931.970
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		-5.000.877	-5.226.605
4.3 VENTA DE SERVICIOS		3.277	4.904
4.3.60 SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN		2.827	4.076
4.3.90 OTROS SERVICIOS		450	828
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		47.587.345	36.008.171
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES		32.679.403	27.296.441
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS		42.401	56.099
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		7.702.708	4.568.208
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS		7.162.833	4.087.423
GASTOS OPERACIONALES		75.552.800	70.778.615
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		21.531.293	21.371.109
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS		8.987.548	7.940.894
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		91.789	233.429
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		2.487.015	2.217.857
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA		501.956	425.158
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES		2.877.499	2.504.834
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		701.157	768.026
5.1.11 GENERALES		5.884.329	7.278.809
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0	2.102
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		6.918.496	9.083.294
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		6.367.116	7.726.191
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO		395.592	1.240.452
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		155.788	116.651
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		2.867.356	3.682.556
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS		2.800.689	3.582.556
5.4.24 SUBVENCIONES		66.667	100.000
5.5 GASTO PÚBLICO SOCIAL		40.608.375	34.611.243
5.5.01 EDUCACIÓN		20.328.127	17.254.139
5.5.02 SALUD		12.692.356	11.503.298
5.5.04 VIVIENDA		213.557	898.680
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE		141.954	5.990
5.5.06 CULTURA		289.030	0
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		3.298.798	3.618.616


MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE RESULTADOS
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL,
FONDOS EDUCATIVOS Y CONTRALORÍA MUNICIPAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2020
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



	Nota	31-mar.-2020	31-mar.-2019
5.5.08 MEDIO AMBIENTE		0	39.732
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS		<u>3.644.553</u>	<u>1.290.788</u>
5.8 OTROS GASTOS		3.627.280	2.030.413
5.8.02 COMISIONES		20.878	246.030
5.8.04 FINANCIEROS		<u>3.606.402</u>	<u>1.784.383</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		<u>108.038.234</u>	<u>90.874.427</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES		<u>1.257.459</u>	<u>925.408</u>
4.8.02 FINANCIEROS		332.802	378.421
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS		<u>924.657</u>	<u>546.987</u>
GASTOS NO OPERACIONALES		<u>3.348.784</u>	<u>10.009.293</u>
5.8.90 GASTOS DIVERSOS		163.489	51.917
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES		<u>3.185.295</u>	<u>9.957.376</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		<u>-2.091.325</u>	<u>-9.083.885</u>
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		<u>105.946.909</u>	<u>81.790.542</u>

Ver certificación adjunta


JÓSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA
 Alcalde


SANDRA MARCELA YEPES SUÁREZ
 Contadora
 T.P. 196755-T

**CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS ENTE CENTRAL MUNICIPAL
EI SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y EL CONTADOR
DE LA ALCALDÍA DE ITAGÜÍ - ANTIOQUIA**

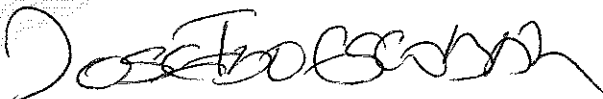
CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros consolidados de la Alcaldía de Itagüí al 31 de marzo de 2020 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 marzo de 2020.
- 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 2020.
- 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 la Contraloría General del Municipio, 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



SANDRA MARCELA YEPES SUAREZ
Contadora
T.P. 196755-T