

**MUNICIPIO DE ITAGÜI**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE AGOSTO DE 2017**  
*(Cifras en Miles de Pesos)*  
*(Presentación por Cuentas)*



	Notas	31-ago.-2016	31-ago.-2017		Notas	31-ago.-2016	31-ago.-2017
<b>1 ACTIVO</b>				<b>2 PASIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>541.641.762</b>	<b>600.105.385</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>93.247.188</b>	<b>86.990.173</b>
<b>1.1 EFECTIVO</b>		<b>43.675.644</b>	<b>49.639.699</b>	<b>2.2 OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE CORTO PLAZO</b>		<b>4.000.000</b>	<b>7.730.626</b>
1.1.05 CAJA		33.668	39.006	2.2.03 OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE CORTO PLAZO		4.000.000	7.730.626
1.1.10 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		43.641.976	49.600.693				
<b>1.3 RENTAS POR COBRAR</b>		<b>74.464.346</b>	<b>72.737.901</b>	<b>2.4 CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>77.333.091</b>	<b>54.124.667</b>
1.3.05 VIGENCIA ACTUAL		21.051.199	19.535.393	2.4.01 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		32.304.960	13.023.515
1.3.10 VIGENCIA ANTERIOR		53.413.147	53.202.508	2.4.03 TRANSFERENCIAS POR PAGAR		4.138.275	3.759.472
<b>1.4 DEUDORES</b>		<b>323.660.041</b>	<b>380.218.437</b>	2.4.25 ACREEDORES		28.316.185	20.658.910
1.4.01 INGRESOS NO TRIBUTARIOS		216.535.847	313.216.869	2.4.30 SUBSIDIOS ASIGNADOS		550.695	264.268
1.4.13 TRANSFERENCIAS POR COBRAR		26.918.472	2.970.085	2.4.36 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		3.112.315	3.748.490
1.4.20 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		10.161.296	1.833.728	2.4.40 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		378	377
1.4.22 ANTICIPOS SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		6.659	6.659	2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		9.261	11.646
1.4.24 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		62.931.014	57.040.161	2.4.53 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		8.789.512	12.120.463
1.4.25 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		40.000	40.000	2.4.55 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		9.562	8.289
1.4.70 OTROS DEUDORES		7.066.753	5.110.935	2.4.60 CRÉDITOS JUDICIALES		50.000	264.989
				2.4.60 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		51.948	264.248
<b>1.9 OTROS ACTIVOS</b>		<b>99.841.731</b>	<b>97.509.348</b>	<b>2.5 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>		<b>1.431.866</b>	<b>11.324.205</b>
1.9.01 RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL		86.409.667	96.530.615	2.5.05 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		1.415.394	11.310.978
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		11.289.331	940.284	2.5.10 PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR		16.472	13.227
1.9.10 CARGOS DIFERIDOS		28.413	17.597				
1.9.60 BIENES DE ARTE Y CULTURA		114.320	20.852	<b>2.7 PASIVOS ESTIMADOS</b>		<b>7.529.925</b>	<b>10.766.603</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>534.426.020</b>	<b>1.372.742.272</b>	2.7.15 PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES		7.529.925	10.766.603
<b>1.2 INVERSIONES</b>		<b>897.510</b>	<b>192.584</b>	<b>2.9 OTROS PASIVOS</b>		<b>2.952.306</b>	<b>3.044.072</b>
1.2.07 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS		192.584	192.584	2.9.05 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		2.014.914	1.945.595
1.2.16 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN		714.583	0	2.9.10 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		937.392	1.098.477
1.2.80 PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)		-9.657	0				
<b>1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>335.040.244</b>	<b>568.380.888</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>249.537.903</b>	<b>262.711.838</b>
1.6.05 TERRENOS		111.132.158	420.296.073	<b>OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL</b>		<b>159.837.433</b>	<b>146.514.313</b>
1.6.15 CONSTRUCCIONES EN CURSO		44.026.536	9.892.540	2.2.08 OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO		159.837.433	146.514.313
1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA		2.676.376	36.884				
1.6.40 EDIFICACIONES		206.309.612	158.325.252	<b>2.4 CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>821.734</b>	<b>115.255</b>
1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES		10.899.663	895.613	2.4.22 INTERESES POR PAGAR		821.734	115.255
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO		4.691.005	316.248				
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		1.530.013	0	<b>2.7 PASIVOS ESTIMADOS</b>		<b>88.878.736</b>	<b>116.082.270</b>
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		6.180.518	610.526	2.7.10 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS		25.419.757	26.891.515
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		13.650.342	582.847	2.7.20 PROVISIÓN PARA PENSIONES		63.458.979	89.190.755
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		3.929.621	1.723.871				
1.6.80 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		153.965	0	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>342.785.081</b>	<b>349.702.011</b>
1.6.82 PROPIEDADES DE INVERSIÓN		0	0				
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)		-70.139.765	-24.298.966				
<b>1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>		<b>190.519.892</b>	<b>788.876.248</b>				
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN		111.775.216	90.431.488				
1.7.06 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN-CONCESIONES		1.741.664	0				

MUNICIPIO DE ITAGÜI  
BALANCE GENERAL  
AL 31 DE AGOSTO DE 2017  
(Cifras en Miles de Pesos)  
(Presentación por Cuentas)



	Notas	31-ago.-2016	31-ago.-2017		Notas	31-ago.-2016	31-ago.-2017
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		92.935.695	691.504.890				
1.7.15 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES		212.650	13.191.335				
1.7.85 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)		<u>-16.145.333</u>	<u>-6.251.465</u>	<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
<b>1.9 OTROS ACTIVOS</b>		<b>7.968.374</b>	<b>15.292.552</b>	<b>3.1</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA</b>	<b>733.282.691</b>	<b>1.623.145.646</b>
1.9.15 OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA		141.383	0	3.1.05	CAPITAL FISCAL	608.280.525	1.529.953.415
1.9.20 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		7.995.574	6.109.287	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	132.620.221	122.835.266
1.9.25 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)		<u>-2.596.483</u>	<u>-217.543</u>	3.1.15	SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	1.219.020	1.048.648
1.9.26 DERECHOS DE FIDEICOMISOS		0	7.969.182	3.1.20	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	162.400	162.400
1.9.70 INTANGIBLES		1.849.334	469.087	3.1.28	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	<u>-8.999.475</u>	<u>-30.854.083</u>
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)		<u>-640.454</u>	<u>-86.109</u>		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>733.282.691</b>	<b>1.623.145.646</b>
1.9.99 VALORIZACIONES		<u>1.219.020</u>	<u>1.048.648</u>		<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>1.076.067.782</b>	<b>1.972.847.857</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.076.067.782</b>	<b>1.972.847.657</b>				
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
8.1 DERECHOS CONTINGENTES		2.012.367	1.020.000	9.1	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	3.617.626	3.745.565
8.2 DEUDORAS FISCALES		0	0	9.2	ACREEDORAS FISCALES	0	0
8.3 DEUDORAS DE CONTROL		0	2.649.430	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	17.910.844	18.246.694
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)		<u>-2.012.367</u>	<u>-3.669.430</u>	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	<u>-21.528.470</u>	<u>-21.992.259</u>

Ver certificación adjunta

LEÓN MARIO BEDOYA LÓPEZ  
Alcalde

J.B. Elvira J.

ALEXANDER CARDONA ATEHORTÚA

Contador  
T.P. 150929-T

**MUNICIPIO DE ITAGÜÍ**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**AL 31 DE AGOSTO DE 2017**  
**(Cifras en Miles de Pesos)**  
**(Presentación por Cuentas)**




	31-ago.-2016	31-ago.-2017
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES	<u>301.378.986</u>	<u>341.744.360</u>
<b>4.1 INGRESOS FISCALES</b>	<b>199.356.953</b>	<b>235.879.559</b>
4.1.05 TRIBUTARIOS	144.363.149	154.634.041
4.1.10 NO TRIBUTARIOS	65.882.906	99.758.549
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	<u>-10.889.102</u>	<u>-18.513.031</u>
<b>4.3 VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>248.227</b>	<b>57.418</b>
4.3.45 SERVICIOS HOTELEROS Y DE PROMOCIÓN TURÍSTICA	246.629	56.076
4.3.90 OTROS SERVICIOS	<u>1.598</u>	<u>1.342</u>
<b>4.4 TRANSFERENCIAS</b>	<b>93.146.494</b>	<b>93.942.892</b>
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	63.740.369	65.712.850
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	114.991	113.522
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	13.142.025	10.648.827
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	<u>16.149.109</u>	<u>17.467.693</u>
<b>4.8 OTROS INGRESOS</b>	<b>8.627.312</b>	<b>11.864.491</b>
4.8.05 FINANCIEROS	1.172.693	1.262.841
4.8.10 EXTRAORDINARIOS	610.633	2.504.984
4.8.15 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	<u>6.843.986</u>	<u>8.096.666</u>
GASTOS OPERACIONALES	<u>169.105.566</u>	<u>219.363.662</u>
<b>5.1 ADMINISTRACION</b>	<b>34.080.553</b>	<b>64.909.931</b>
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	13.254.475	12.541.669
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2.130.845	30.259.430
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3.014.577	3.254.165
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	942.172	1.074.318
5.1.11 GENERALES	<u>14.738.484</u>	<u>17.780.349</u>
<b>5.2 DE OPERACIÓN</b>	<b>22.893.929</b>	<b>24.187.036</b>
5.2.02 SUELDOS Y SALARIOS	12.160.523	13.956.188
5.2.03 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	48.783	175.150
5.2.04 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.899.739	2.120.041
5.2.07 APORTES SOBRE LA NÓMINA	17.696	20.497
5.2.11 GENERALES	8.765.562	7.913.037
5.2.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	<u>1.626</u>	<u>2.123</u>
<b>5.3 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>	<b>3.419.058</b>	<b>1.014.177</b>
5.3.14 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	<u>3.419.058</u>	<u>1.014.177</u>
<b>5.4 TRANSFERENCIAS</b>	<b>10.383.727</b>	<b>7.332.841</b>
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	<u>10.383.727</u>	<u>7.332.841</u>
<b>5.5 GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>96.994.272</b>	<b>109.506.526</b>
5.5.01 EDUCACIÓN	49.121.493	62.994.868
5.5.02 SALUD	27.081.483	28.515.231
5.5.03 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	499.554	169.691
5.5.04 VIVIENDA	33.508	86.700
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	5.904.191	7.161.198
5.5.06 CULTURA	268.872	417.392


**MUNICIPIO DE ITAGÜÍ**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**AL 31 DE AGOSTO DE 2017**  
*(Cifras en Miles de Pesos)*  
*(Presentación por Cuentas)*



	31-ago.-2016	31-ago.-2017
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	6.381.312	2.968.796
5.5.08 MEDIO AMBIENTE	83.998	157.865
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	<u>7.619.861</u>	<u>7.034.785</u>
<b>5.8 OTROS GASTOS</b>	<b>1.334.027</b>	<b>12.413.151</b>
5.8.01 INTERESES	9.171.201	9.385.811
5.8.15 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	<u>-7.837.174</u>	<u>3.027.340</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>132.273.420</u>	<u>122.380.698</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES	<u>371.801</u>	<u>499.899</u>
4.8.08 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	<u>371.801</u>	<u>499.899</u>
GASTOS NO OPERACIONALES	<u>25.000</u>	<u>45.331</u>
5.8.08 OTROS GASTOS ORDINARIOS	<u>25.000</u>	<u>45.331</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	<u>346.801</u>	<u>454.568</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	<u>132.620.221</u>	<u>122.835.266</u>
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	<u>0</u>	<u>0</u>
4.8.10 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0	0
5.8.10 GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	0
<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<u><b>132.620.221</b></u>	<u><b>122.835.266</b></u>

Ver certificación adjunta

  
**LEÓN MARIO BEDOYA LÓPEZ**  
 Alcalde  
*J.B. Hauer*

  
**ALEXANDER CARDONA ATEHORTÚA**  
 Contador  
 T.P. 150929-T

## CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS CONTABLES BÁSICOS

### EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y EL CONTADOR DE LA ALCALDÍA DE ITAGÜÍ - ANTIOQUIA

#### CERTIFICAN

Que los saldos de los estados contables de la Alcaldía de Itagüí al 31 de agosto de 2017 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, económica, social y ambiental 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 2017.
- 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 2017.
- 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,

  
**LEÓN MARIO BEDOYA LÓPEZ**  
Alcalde

  
**ALEXANDER CARDONA ATEHORTUA**  
Contador  
T.P. 150929-T