

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ  
BALANCE GENERAL  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017  
(Cifras en Miles de Pesos)  
(Presentación por Cuentas)



	Notas	30-sep.-2016	30-sep.-2017		Notas	30-sep.-2016	30-sep.-2017
<b>1 ACTIVO</b>				<b>2 PASIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>542.560.416</b>	<b>595.032.782</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>91.865.334</b>	<b>92.158.681</b>
<b>1.1 EFECTIVO</b>		<b>38.561.581</b>	<b>50.612.653</b>	<b>2.2 OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE CORTO PLAZO</b>		<b>2.666.667</b>	<b>6.079.102</b>
1.1.05 CAJA		37.668	40.296	2.2.03 OPERACIONES DE CREDITO PÚBLICO INTERNAS DE CORTO PLAZO		2.666.667	6.079.102
1.1.10 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		38.523.913	50.572.357				
<b>1.3 RENTAS POR COBRAR</b>		<b>66.143.227</b>	<b>64.925.987</b>	<b>2.4 CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>75.521.137</b>	<b>56.991.442</b>
1.3.05 VIGENCIA ACTUAL		15.807.320	15.178.910	2.4.01 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		29.716.104	13.774.437
1.3.10 VIGENCIA ANTERIOR		50.335.907	49.747.077	2.4.03 TRANSFERENCIAS POR PAGAR		3.952.811	3.731.674
<b>1.4 DEUDORES</b>		<b>328.279.705</b>	<b>381.794.585</b>	2.4.25 ACREEDORES		29.286.205	23.059.220
1.4.01 INGRESOS NO TRIBUTARIOS		221.360.189	310.270.010	2.4.30 SUBSIDIOS ASIGNADOS		378.532	266.755
1.4.13 TRANSFERENCIAS POR COBRAR		25.592.451	3.891.393	2.4.36 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		3.260.830	3.021.629
1.4.20 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		9.105.629	1.828.716	2.4.40 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		378	378
1.4.22 ANTICIPOS SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		6.659	6.659	2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		3.803	5.925
1.4.24 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		65.236.862	56.826.849	2.4.55 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		8.789.494	11.872.463
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		6.937.915	8.930.958	2.4.60 CRÉDITOS JUDICIALES		50.000	264.989
				2.4.80 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		73.418	385.683
<b>1.9 OTROS ACTIVOS</b>		<b>109.575.903</b>	<b>97.699.557</b>	<b>2.5 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>		<b>1.379.198</b>	<b>11.133.568</b>
1.9.01 RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL		97.705.267	96.797.297	2.5.05 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		1.362.430	11.126.800
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		11.727.903	870.849	2.5.10 PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR		16.758	6.768
1.9.10 CARGOS DIFERIDOS		28.413	10.559				
1.9.60 BIENES DE ARTE Y CULTURA		114.320	20.852	<b>2.7 PASIVOS ESTIMADOS</b>		<b>9.342.429</b>	<b>12.796.253</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>540.538.695</b>	<b>1.370.951.492</b>	2.7.15 PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES		9.342.429	12.796.253
<b>1.2 INVERSIONES</b>		<b>897.510</b>	<b>192.584</b>	<b>2.9 OTROS PASIVOS</b>		<b>2.955.903</b>	<b>5.158.316</b>
1.2.07 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS		192.584	192.584	2.9.05 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		2.015.350	4.058.440
1.2.16 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN		714.583	0	2.9.10 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		940.553	1.101.876
1.2.80 PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)		-9.657	0	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>249.116.328</b>	<b>259.873.939</b>
<b>1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>339.616.600</b>	<b>565.476.476</b>	<b>2.2 CENTRAL</b>		<b>158.618.465</b>	<b>143.689.770</b>
1.6.05 TERRENOS		111.132.158	420.296.073	2.2.08 OPERACIONES DE CREDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO		158.618.465	143.689.770
1.6.15 CONSTRUCCIONES EN CURSO		50.351.922	9.892.540				
1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA		2.676.376	39.719	<b>2.4 CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>1.490.557</b>	<b>101.899</b>
1.6.40 EDIFICACIONES		206.309.612	158.325.252	2.4.22 INTERESES POR PAGAR		1.490.557	101.899
1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES		11.301.252	895.613				
1.6.50 REDES, LINEAS Y CABLES		0	0	<b>2.7 PASIVOS ESTIMADOS</b>		<b>89.007.306</b>	<b>116.082.270</b>
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO		4.696.780	1.347.683	2.7.10 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS		25.548.327	26.691.515
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		1.530.013	0	2.7.20 PROVISIÓN PARA PENSIONES		63.458.979	89.100.755
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		6.187.680	2.488.192				
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		13.654.954	2.081.132	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>340.981.662</b>	<b>352.032.620</b>
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		3.929.821	8.328.333				
1.6.80 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		155.453	0				
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)		-72.310.421	-38.218.051				

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ  
BALANCE GENERAL  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017  
(Cifras en Miles de Pesos)  
(Presentación por Cuentas)



	Notas	30-sep.-2016	30-sep.-2017		Notas	30-sep.-2016	30-sep.-2017
<b>1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>		<b>169.105.885</b>	<b>789.574.585</b>	<b>3 PATRIMONIO</b>			
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN		111.775.216	91.827.437	<b>3.1 HACIENDA PÚBLICA</b>		<b>742.117.449</b>	<b>1.613.951.654</b>
1.7.06 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN-CONCESIONES		1.741.664	0	3.1.05 CAPITAL FISCAL		604.280.525	1.543.149.251
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		92.935.895	691.504.890	3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO		145.206.357	116.685.381
1.7.15 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES		212.650	13.191.335	3.1.15 SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN		1.134.684	1.048.648
1.7.85 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)		-17.559.340	-6.949.077	3.1.20 SUPERÁVIT POR DONACIÓN		162.400	162.400
<b>1.9 OTROS ACTIVOS</b>		<b>10.919.700</b>	<b>16.707.847</b>	3.1.28 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)		-12.666.517	-47.394.026
1.9.15 OBRAS Y MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA		141.383	0	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>742.117.449</b>	<b>1.613.951.654</b>
1.9.20 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		7.995.574	8.301.241				
1.9.25 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CR)		-2.677.867	-436.270				
1.9.26 DERECHOS DE FIDEICOMISOS		3.117.182	8.421.737				
1.9.70 INTANGIBLES		1.850.190	2.163.112				
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)		-641.446	-1.790.621				
1.9.99 VALORIZACIONES		1.134.684	1.048.648				
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.083.099.111</b>	<b>1.965.984.274</b>	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>1.083.099.111</b>	<b>1.965.984.274</b>
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
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		1.017.921	2.944.602	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL		17.910.844	18.246.694
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-3.039.288	-3.964.602	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-21.528.470	-21.992.259

Ver certificación adjunta

LEÓN MARIO BEDOYA LÓPEZ  
Alcalde

*V.B. Echeverri et.*

ALEXANDER CARDONA ATEHCORTUA  
Contador  
T.P. 150929-T

**MUNICIPIO DE ITAGÜÍ**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**  
*(Cifras en Miles de Pesos)*  
*(Presentación por Cuentas)*

**Itagüí**  
AYUNTAMIENTO

	30-sep.-2016	30-sep.-2017
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>337.549.114</b>	<b>362.330.714</b>
<b>4.1 INGRESOS FISCALES</b>	<b>215.520.850</b>	<b>242.077.437</b>
4.1.05 TRIBUTARIOS	154.073.832	164.259.506
4.1.10 NO TRIBUTARIOS	74.284.625	103.454.093
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-12.837.607	-25.636.162
<b>4.3 VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>269.496</b>	<b>57.670</b>
4.3.45 SERVICIOS HOTELEROS Y DE PROMOCIÓN TURÍSTICA	267.666	56.076
4.3.90 OTROS SERVICIOS	1.830	1.594
<b>4.4 TRANSFERENCIAS</b>	<b>113.028.102</b>	<b>106.886.889</b>
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	71.514.152	73.423.294
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	163.983	175.640
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	14.681.624	12.334.932
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	26.668.343	20.953.023
<b>4.8 OTROS INGRESOS</b>	<b>8.730.666</b>	<b>13.308.718</b>
4.8.05 FINANCIEROS	1.436.910	2.581.392
4.8.10 EXTRAORDINARIOS	689.357	2.614.690
4.8.15 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	6.604.399	8.112.636
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>192.731.943</b>	<b>245.805.696</b>
<b>5.1 ADMINISTRACION</b>	<b>39.801.998</b>	<b>69.956.289</b>
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	14.764.871	14.276.255
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2.951.087	30.485.879
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3.431.628	3.656.331
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.112.534	1.202.701
5.1.11 GENERALES	17.537.057	20.323.638
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	4.821	11.485
<b>5.2 DE OPERACIÓN</b>	<b>25.025.064</b>	<b>26.661.172</b>
5.2.02 SUELDOS Y SALARIOS	13.722.882	15.708.575
5.2.03 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	68.359	192.598
5.2.04 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.149.118	2.399.731
5.2.07 APORTES SOBRE LA NÓMINA	21.411	22.538
5.2.11 GENERALES	9.061.668	8.335.607
5.2.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.626	2.123
<b>5.3 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>	<b>3.564.146</b>	<b>1.014.177</b>
5.3.14 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	3.564.146	1.014.177
<b>5.4 TRANSFERENCIAS</b>	<b>10.977.582</b>	<b>8.494.349</b>
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	10.977.582	8.494.349
<b>5.5 GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>109.386.246</b>	<b>125.951.231</b>
5.5.01 EDUCACIÓN	56.110.423	73.760.278
5.5.02 SALUD	30.440.192	28.944.211
5.5.03 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	570.220	181.586
5.5.04 VIVIENDA	51.038	122.167

**MUNICIPIO DE ITAGÜÍ**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**  
 (Cifras en Miles de Pesos)  
 (Presentación por Cuentas)



	30-sep.-2016	30-sep.-2017
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	6.988.056	9.131.391
5.5.06 CULTURA	126.286	531.522
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	6.863.989	4.267.292
5.5.08 MEDIO AMBIENTE	83.998	256.186
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	8.152.034	8.756.598
<b>5.8 OTROS GASTOS</b>	<b>3.976.907</b>	<b>13.728.478</b>
5.8.01 INTERESES	10.759.516	10.628.535
5.8.15 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	-6.782.609	3.099.943
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	144.817.171	116.525.018
INGRESOS NO OPERACIONALES	414.186	552.867
4.8.08 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	414.186	552.867
GASTOS NO OPERACIONALES	25.000	92.504
5.8.08 OTROS GASTOS ORDINARIOS	25.000	92.504
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	389.186	460.363
EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	145.206.357	116.985.381
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0	0
4.8.10 INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0	0
5.8.10 GASTOS EXTRAORDINARIOS	0	0
<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>145.206.357</b>	<b>116.985.381</b>

Ver certificación adjunta

**LEÓN MARIO BEDOYA LÓPEZ**  
Alcalde

**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

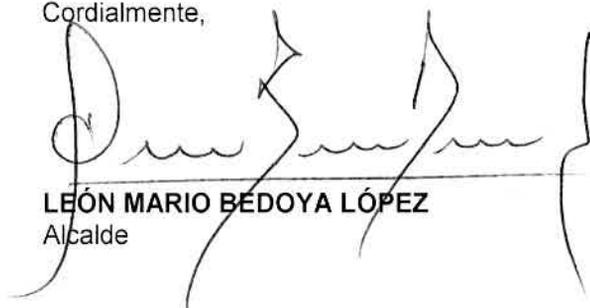
#### CERTIFICAN

Que los saldos de los estados contables de la Alcaldía de Itagüí al 30 de septiembre 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 30 de septiembre 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, septiembre 30 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

NIT. 890.980.093 - 8  
PBX: 373 76 76 • Cra. 51 No. 51 - 55  
Centro Administrativo • Municipal de Itagüí (CAMI)  
Código postal: 055412 • Itagüí - Colombia  
[www.itagui.gov.co](http://www.itagui.gov.co)

