

Alcaldía de  
**Itagüí**

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

**MUNICIPIO DE ITAGÜÍ**

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES DEL ENTE CENTRAL  
MUNICIPAL**

**A FEBRERO 28 DE 2022**

**(Cifras en miles de pesos)**

**MUNICIPIO DE ITAGÜÍ**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**ENTE CENTRAL MUNICIPAL**  
**AL 28 DE FEBRERO DE 2022**  
*(Cifras en Miles de Pesos)*  
*(Presentación por Cuentas)*



		28-feb.-2022	28-feb.-2021			28-feb.-2022	28-feb.-2021
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>			<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>978.790.420</b>	<b>836.241.693</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>82.858.409</b>	<b>77.135.643</b>
<b>1.1</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>102.999.182</b>	<b>74.098.762</b>	<b>2.4</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>32.319.358</b>	<b>27.041.285</b>
1.1.05	CAJA	68.100	40.900	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1.323.326	351.062
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	102.931.082	74.057.862	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.147.097	938.180
<b>1.3</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>606.620.631</b>	<b>593.475.510</b>	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	1.018.574	1.373.649
1.3.05	IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	127.611.028	125.770.487	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	1.734	954.555
1.3.11	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	467.512.016	458.938.514	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	5.400.650	4.832.344
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	9.424.185	4.963.755	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.407.038	2.407.038
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.073.362	3.802.754	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	6.713	10.283
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	38.845.496	40.674.601	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	11.728	6.371
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-38.845.456	-40.674.601	2.4.80	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0	1.553.822
				2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	21.002.498	14.613.981
<b>1.4</b>	<b>PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>4.875.035</b>	<b>5.287.280</b>	<b>2.5</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>17.254.087</b>	<b>19.457.369</b>
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	4.875.035	5.287.280	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	17.243.860	19.457.369
<b>1.9</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>264.295.572</b>	<b>163.380.141</b>	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	10.227	0
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	83.940.793	89.904.724	<b>2.9</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>33.284.964</b>	<b>30.636.989</b>
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	443.238	3.634.055	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	12.245.659	1.740.223
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	28.850.369	39.324.199	2.9.03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	29.548	26.036
1.9.07	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	6.659	6.659	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.055.341	3.140.490
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	151.014.513	30.470.504	2.9.17	RETENCIONES Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	264.139	0
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	40.000	40.000	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	17.690.277	25.730.240
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.760.967.699</b>	<b>1.533.308.952</b>		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>303.767.399</b>	<b>275.419.910</b>
<b>1.2</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>403.598</b>	<b>276.523</b>	<b>2.3</b>	<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>124.305.086</b>	<b>101.932.502</b>
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	145.584	145.584	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	124.305.086	101.932.502
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.523	276.523	<b>2.5</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>155.795.445</b>	<b>152.216.086</b>
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-18.509	-145.584	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	155.795.445	152.216.086
<b>1.5</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>0</b>	<b>12.560</b>	<b>2.7</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>23.481.339</b>	<b>21.088.023</b>
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	0	12.560	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	23.481.339	21.088.023
<b>1.6</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>659.118.460</b>	<b>581.316.848</b>	<b>2.9</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>185.529</b>	<b>183.299</b>
1.6.05	TERRENOS	473.540.190	417.933.172	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	185.529	183.299
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	13.358.628	82.298.060				
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	54	1.093.266				
1.6.40	EDIFICACIONES	250.150.600	166.012.205				
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	15.342.002	10.079.932				
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	10.297.630	191.420				

**MUNICIPIO DE ITAGÜÍ**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**ENTE CENTRAL MUNICIPAL**  
**AL 28 DE FEBRERO DE 2022**  
**(Cifras en Miles de Pesos)**  
**(Presentación por Cuentas)**



	28-feb.-2022	28-feb.-2021		28-feb.-2022	28-feb.-2021
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	26.979.386	21.528.365			
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	823.559	410.861			
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.463.651	3.115.615	<b>TOTAL PASIVO</b>	<u><b>386.625.608</b></u>	<u><b>352.555.553</b></u>
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6.176.146	4.663.833			
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	9.788.239	8.108.463			
1.6.81 BIENES DE ARTE Y CULTURA	691.096	90.390	<b>3 PATRIMONIO</b>		
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	<u>-151.492.721</u>	<u>-134.208.734</u>			
<b>1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES</b>	<b>1.007.380.004</b>	<b>857.973.075</b>	<b>3.1 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>2.353.132.311</b>	<b>2.016.995.092</b>
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	175.371.146	174.222.678	3.1.05 CAPITAL FISCAL	1.622.521.388	1.622.521.388
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	841.384.443	698.955.917	3.1.09 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	671.340.633	313.899.192
1.7.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	<u>-9.375.585</u>	<u>-15.205.520</u>	3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO	109.839.020	118.478.343
			3.1.51 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-50.568.730	-37.903.831
<b>1.9 OTROS ACTIVOS</b>	<b>94.065.637</b>	<b>93.729.946</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u><b>2.353.132.311</b></u>	<u><b>2.016.995.092</b></u>
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.043.845	2.993.859			
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	13.510.520	11.138.940	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<u><b>2.739.758.119</b></u>	<u><b>2.369.550.645</b></u>
1.9.51 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	72.371.303	72.551.936			
1.9.52 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-2.737.644	-566.816			
1.9.70 ACTIVOS INTANGIBLES	8.608.965	8.286.130			
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	<u>-731.352</u>	<u>-674.103</u>			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<u><b>2.739.758.119</b></u>	<u><b>2.369.550.645</b></u>			
<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 ACTIVOS CONTINGENTES	4.505.352	4.555.067	9.1 PASIVOS CONTINGENTES	55.638.011	43.295.039
8.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	<u>4.505.352</u>	<u>4.555.067</u>	9.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	<u>55.638.011</u>	<u>43.295.039</u>
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	0	1.462.257	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	0	17.910.844
8.3.15 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	0	1.017.921	9.3.90 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0	17.910.844
8.3.54 RECAUDO POR LA ENAJENACION DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	<u>0</u>	<u>444.336</u>	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-55.638.011	-61.205.883
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-4.505.352	-6.017.324	9.9.05 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-55.638.011	-43.295.039
8.9.05 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.505.352	-4.555.067	9.9.15 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	0	-17.910.844
8.9.15 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	<u>0</u>	<u>-1.462.257</u>			

Ver certificación adjunta

  
**JÓSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA**  
Alcalde

  
**YOLIMA RESTREPO ACEVEDO**  
Contadora  
T.P. 143100-T

**MUNICIPIO DE ITAGÜÍ**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**ENTE CENTRAL MUNICIPAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2022**  
*(Cifras en Miles de Pesos)*  
*(Presentación por Cuentas)*



	28-feb.-2022	28-feb.-2021
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>167.883.309</b>	<b>158.940.334</b>
<b>4.1 INGRESOS FISCALES</b>	<b>126.586.043</b>	<b>131.179.322</b>
4.1.05 IMPUESTOS	105.528.454	116.014.011
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	22.846.694	19.796.076
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-1.789.105	-4.630.765
<b>4.3 VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>166</b>	<b>464</b>
4.3.90 OTROS SERVICIOS	166	464
<b>4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>41.297.100</b>	<b>27.760.548</b>
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	20.275.959	19.859.807
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	8.769.800	5.854.153
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	12.251.341	2.046.588
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>56.933.357</b>	<b>39.749.675</b>
<b>5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>14.625.719</b>	<b>11.574.270</b>
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	5.968.739	5.720.934
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	100.291	45.839
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.733.225	1.618.739
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	330.152	314.584
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	1.769.143	1.736.865
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	133.489	446.108
5.1.11 GENERALES	4.577.987	1.691.201
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	12.693	0
<b>5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>3.065.601</b>	<b>4.112.682</b>
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.895.045	3.811.805
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	137.227	236.091
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	33.329	64.786
<b>5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>1.177.293</b>	<b>763.687</b>
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	1.177.293	763.687
<b>5.5 GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>31.662.811</b>	<b>22.599.296</b>
5.5.01 EDUCACIÓN	13.262.215	12.099.975
5.5.02 SALUD	11.311.279	9.197.308
5.5.04 VIVIENDA	0	4.300
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	2.109.920	0
5.5.06 CULTURA	1.599.875	0
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	1.783.461	152.219
5.5.08 MEDIO AMBIENTE	16.667	0
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	1.579.394	1.145.494

**MUNICIPIO DE ITAGÚÍ**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**ENTE CENTRAL MUNICIPAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2022**  
*(Cifras en Miles de Pesos)*  
*(Presentación por Cuentas)*



Alcaldía de  
**Itagüí**

	28-feb.-2022	28-feb.-2021
5.8 OTROS GASTOS	6.401.933	699.740
5.8.02 COMISIONES	854.544	0
5.8.04 FINANCIEROS	5.547.389	699.740
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>110.949.952</b>	<b>119.190.659</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>1.747.933</b>	<b>930.394</b>
4.8.02 FINANCIEROS	110.456	113.281
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	1.637.477	817.113
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>2.858.865</b>	<b>1.642.710</b>
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	551.149	352.405
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	2.307.716	1.290.305
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>-1.110.932</b>	<b>-712.316</b>
<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>109.839.020</b>	<b>118.478.343</b>

Ver certificación adjunta

  
**JÓSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA**  
 P. 1  
 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**

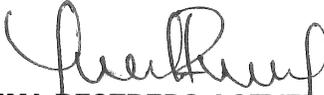
Que los saldos de los estados financieros individuales de la Alcaldía de Itagüí al 28 de febrero de 2022 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública, y la información revelada refleja en forma 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 28 de febrero de 2022.
- 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, febrero 28 de 2022.
- 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