



Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES DEL ENTE CENTRAL
MUNICIPAL**

A ABRIL 30 DE 2022

(Cifras en miles de pesos)

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
AL 30 DE ABRIL DE 2022
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



	30-abr.-2022	30-abr.-2021		30-abr.-2022	30-abr.-2021
1 ACTIVO			2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	1.008.730.991	856.327.079	PASIVO CORRIENTE	73.749.131	82.279.257
1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	115.405.801	77.699.361	2.4 CUENTAS POR PAGAR	26.687.844	30.473.484
1.1.05 CAJA	68.100	63.900	2.4.01 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	874.163	299.166
1.1.10 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	75.337.701	77.635.461	2.4.03 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0	151.000
1.1.33 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	40.000.000	0	2.4.07 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	973.608	1.111.202
1.3 CUENTAS POR COBRAR	611.589.186	599.979.200	2.4.24 DESCUENTOS DE NÓMINA	1.330.233	1.326.147
1.3.05 IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	124.875.615	128.444.628	2.4.30 SUBSIDIOS ASIGNADOS	1.034	843.772
1.3.11 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	478.894.275	463.992.354	2.4.36 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	5.742.299	5.164.478
1.3.37 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	5.761.228	4.011.599	2.4.40 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.407.038	2.407.038
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.058.028	3.530.619	2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	5.367	9.478
1.3.85 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	38.845.496	40.674.601	2.4.60 CRÉDITOS JUDICIALES	16.888	1.571
1.3.86 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-38.845.456	-40.674.601	2.4.90 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	15.337.214	19.159.632
1.4 PRÉSTAMOS POR COBRAR	4.845.096	5.271.349	2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	18.329.913	20.332.093
1.4.15 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	4.845.096	5.271.349	2.5.11 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	18.318.156	20.331.782
1.9 OTROS ACTIVOS	276.890.908	173.377.169	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	11.757	311
1.9.04 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	84.531.068	85.809.515	2.9 OTROS PASIVOS	28.731.374	31.473.680
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	443.238	3.636.013	2.9.02 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	14.931.284	3.598.405
1.9.06 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	26.433.186	39.426.329	2.9.03 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	29.508	24.324
1.9.07 CONTRIBUCIONES	6.659	6.659	2.9.10 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.305.649	3.556.849
1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	165.436.757	44.458.653	2.9.17 RETENCIONES Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	353.929	0
1.9.09 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	40.000	-40.000	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	11.111.004	24.294.102
ACTIVO NO CORRIENTE	1.767.916.275	1.529.071.887	PASIVO NO CORRIENTE	306.635.780	269.994.085
1.2 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	403.598	276.523	2.3 PRÉSTAMOS POR PAGAR	125.779.416	98.296.006
1.2.24 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	145.584	145.584	2.3.14 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	125.779.416	98.296.006
1.2.30 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.523	276.523	2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	155.365.609	150.424.421
1.2.80 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-18.509	-145.584	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	155.365.609	150.424.421
1.5 INVENTARIOS	0	12.560	2.7 PROVISIONES	25.309.043	21.088.023
1.5.14 MATERIALES Y SUMINISTROS	0	12.560	2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS	25.309.043	21.088.023
1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	657.639.646	577.427.101	2.9 OTROS PASIVOS	181.712	185.635
1.6.05 TERRENOS	473.540.190	417.933.172	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	181.712	185.635
1.6.15 CONSTRUCCIONES EN CURSO	12.677.572	82.298.060			
1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA	108	1.900.886			
1.6.40 EDIFICACIONES	250.150.600	166.012.205			
1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	16.197.113	10.079.932			

2

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
AL 30 DE ABRIL DE 2022
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



	30-abr.-2022	30-abr.-2021		30-abr.-2022	30-abr.-2021
1.6.50 REDES, LÍNEAS Y CABLES	10.297.630	191.420			
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	26.979.386	21.559.466			
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	823.559	410.861			
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.570.973	3.109.410			
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	7.029.652	3.829.954			
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	91.099			
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-154.106.472	-138.097.827			
1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	1.007.242.789	857.868.931			
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	175.371.146	174.351.913			
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	841.384.443	698.955.917			
1.7.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-9.512.800	-15.438.899			
1.9 OTROS ACTIVOS	102.630.242	93.486.772			
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.401.211	2.144.683			
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	22.717.759	11.756.820			
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	8.274.871			
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-731.352	-674.722			
TOTAL ACTIVO	2.776.647.266	2.385.398.966			
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0			
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	4.661.350	4.555.067			
8.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.661.350	4.555.067			
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	0	1.462.257			
8.3.15 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	0	1.017.921			
8.3.54 RECAUDO POR LA ENAJENACION DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	0	444.336			
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-4.661.350	-6.017.324			
8.9.05 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.661.350	-4.555.067			
8.9.15 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0	-1.462.257			
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0			
9.1 PASIVOS CONTINGENTES	53.608.683	43.295.039			
9.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	53.608.683	43.295.039			
9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	0	17.910.844			
9.3.90 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0	17.910.844			
9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-53.608.683	-41.206.883			
9.9.05 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-53.608.683	-43.295.039			
9.9.15 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	0	-17.910.844			
TOTAL PASIVO	380.384.911	352.273.342			
3 PATRIMONIO					
3.1 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.396.262.356	2.033.126.624			
3.1.05 CAPITAL FISCAL	1.622.521.388	1.622.521.388			
3.1.09 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	672.108.439	313.844.553			
3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO	152.201.258	137.960.099			
3.1.51 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-50.568.730	-41.200.416			
TOTAL PATRIMONIO	2.396.262.356	2.033.126.624			
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	2.776.647.266	2.385.398.966			

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 30 DE ABRIL DE 2022
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



Alcaldía de
Itagüí

	30-abr.-2022	30-abr.-2021
INGRESOS OPERACIONALES	297.227.823	256.555.291
4.1 INGRESOS FISCALES	216.311.103	196.087.842
4.1.05 IMPUESTOS	176.183.295	169.696.772
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	42.786.673	31.195.432
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-2.658.865	-4.804.362
4.3 VENTA DE SERVICIOS	456	1.029
4.3.90 OTROS SERVICIOS	456	1.029
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	80.916.264	60.466.420
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	45.286.116	40.667.542
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	145.605	69.414
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	14.931.169	10.710.269
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	20.553.374	9.019.195
GASTOS OPERACIONALES	147.231.541	116.258.224
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	40.294.347	33.246.978
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	13.000.753	11.752.585
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	188.908	133.061
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3.686.004	3.251.441
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	710.721	632.519
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	3.764.214	3.460.874
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	220.806	339.243
5.1.11 GENERALES	18.616.731	13.674.854
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	106.210	2.401
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	12.294.350	8.247.686
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.482.938	7.648.645
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	274.442	469.469
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	60.365	129.572
5.3.68 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	6.476.605	0
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	9.437.469	10.055.950
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	7.378.241	8.197.503
5.4.24 SUBVENCIONES	2.059.228	1.858.447
5.5 GASTO PÚBLICO SOCIAL	76.562.546	61.305.969
5.5.01 EDUCACIÓN	32.148.656	27.167.583
5.5.02 SALUD	24.180.402	18.927.710
5.5.04 VIVIENDA	103.530	21.500
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	6.096.108	4.090.580

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE RESULTADOS
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2022
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



Alcaldía de
Itagüí

	30-abr.-2022	30-abr.-2021
5.5.06 CULTURA	3.651.044	244.624
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	5.388.376	5.971.035
5.5.08 MEDIO AMBIENTE	532.462	145.601
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	<u>4.461.968</u>	<u>4.737.336</u>
5.8 OTROS GASTOS	8.642.829	3.401.641
5.8.02 COMISIONES	1.892.419	124.470
5.8.04 FINANCIEROS	<u>6.750.410</u>	<u>3.277.171</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>149.996.282</u>	<u>140.297.067</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES	<u>7.490.176</u>	<u>1.557.440</u>
4.8.02 FINANCIEROS	333.017	247.601
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	<u>7.157.159</u>	<u>1.309.839</u>
GASTOS NO OPERACIONALES	<u>5.285.200</u>	<u>3.894.408</u>
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	1.158.005	947.550
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	<u>4.127.195</u>	<u>2.946.858</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	<u>2.204.976</u>	<u>-2.336.968</u>
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>152.201.258</u>	<u>137.960.099</u>

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 30 de abril 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 30 de abril 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, abril 30 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