

Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES DEL ENTE CENTRAL
MUNICIPAL**

A ABRIL 30 DE 2020

(Cifras en miles de pesos)



Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
AL 30 DE ABRIL DE 2020
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)

	Nota	30-abr.-2020	30-abr.-2019	Nota	30-abr.-2020	30-abr.-2019
1				2		
ACTIVO				PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE		784.879.385	702.940.280	PASIVO CORRIENTE		83.435.181
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		45.774.102	43.934.823	PRESTAMOS POR PAGAR		0
1.1.05 CAJA		55.644	51.400	2.3.13 FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		9.545.455
1.1.10 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		45.718.458	10.875.359	2.4 CUENTAS POR PAGAR		31.548.444
1.1.32 EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		0	33.005.064	2.4.01 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		467.098
1.3 CUENTAS POR COBRAR		560.907.509	516.016.942	2.4.03 TRANSFERENCIAS POR PAGAR		504.218
1.3.05 IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS		123.786.378	94.638.693	2.4.07 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		2.381.999
1.3.11 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		448.901.119	416.067.498	2.4.24 DESCUENTOS DE NÓMINA		3.252.761
1.3.37 TRANSFERENCIAS POR COBRAR		4.200.447	2.314.689	2.4.30 SUBSIDIOS ASIGNADOS		182.182
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		4.019.955	2.996.082	2.4.36 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		4.751.431
1.3.85 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		38.296.268	35.402.018	2.4.40 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		2.407.038
1.3.86 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-38.296.268	-35.402.018	2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		11.931
				2.4.60 CRÉDITOS JUDICIALES		1.571
1.4 PRÉSTAMOS POR COBRAR		5.412.336	4.887.944	2.4.80 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		111.259
1.4.15 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		5.412.336	4.887.944	2.4.90 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		26.300.152
1.9 OTROS ACTIVOS		152.785.438	138.000.571	2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		19.925.959
1.9.04 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		84.017.857	79.812.833	2.5.11 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		19.917.482
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		2.934.322	3.655.428	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		8.477
1.9.06 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		26.327.907	13.902.813	2.9 OTROS PASIVOS		12.465.419
1.9.07 ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		6.659	6.659	2.9.02 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		1.618.613
1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		31.523.296	40.582.838	2.9.03 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		35.565
1.9.09 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		59.461	40.000	2.9.10 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		2.726.873
1.9.86 ACTIVOS DIFERIDOS		7.909.966	0	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS		8.084.368
		1.514.137.067	1.452.042.965	PASIVO NO CORRIENTE		257.959.959
1.2 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		276.523	369.289	2.3 PRESTAMOS POR PAGAR		113.874.973
1.2.24 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO		145.584	92.768	2.3.14 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		113.874.973
1.2.30 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL		276.523	276.523	2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		133.956.975
1.2.80 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)		-145.584	0	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		128.144.817
1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		566.290.440	525.489.698	2.7 PROVISIONES		19.952.689
1.6.05 TERRENOS		416.870.737	414.730.069	2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS		19.952.689
1.6.15 CONSTRUCCIONES EN CURSO		69.002.540	8.105.657	2.9 OTROS PASIVOS		175.322
1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA		1.072.749	880.858			
1.6.40 EDIFICACIONES		165.704.640	165.704.640			
1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES		9.016.144	5.758.826			
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO		5.502.106	5.475.421			
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		193.008	162.040			



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 SITUACIÓN FINANCIERA
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
AL 30 DE ABRIL DE 2020
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)

	Nota	30-abr-2020	30-abr-2019	Nota	30-abr-2020	30-abr-2019
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2.866.513	2.800.890			
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	2.450.930	2.413.129			
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8.083.831	8.069.395	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	175.322
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	90.380	90.380			125.333
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-114.543.148	-88.705.547			
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	857.642.754	848.139.359			340.732.957
1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	172.711.012	161.935.362	3	PATRIMONIO	
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	684.955.917	691.159.446	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.958.283.495
1.7.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-14.024.175	-4.955.449			1.622.521.388
1.9	OTROS ACTIVOS	89.927.350	78.044.819	3.1.05	CAPITAL FISCAL	1.622.521.388
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	556.113	1.456.815	3.1.09	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	101.994.063
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	9.691.818	8.952.467	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	116.131.556
1.9.51	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	72.551.936	72.551.936	3.1.51	GAMANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-22.945.415
1.9.52	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-556.816	-12.828.857			
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	8.277.435	8.223.049			
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-583.136	-340.781			
	TOTAL ACTIVO	2.299.016.452	2.154.883.245		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	2.299.016.452
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	4.390.000	970.229	8.1	PASIVOS CONTINGENTES	15.499.849
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.390.000	970.229	8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	15.499.849
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	1.462.257	1.462.257	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	17.910.844
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.017.921	1.017.921	9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	17.910.844
8.3.54	RECAUDO POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	444.336	444.336	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-33.410.693
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-5.852.257	-2.432.468	9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-15.499.849
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.390.000	-970.229	9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-17.910.844
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1.462.257	-1.462.257			

Ver certificación adjunta

JÓSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA
Alcalde

SANDRA MARCELA YEPES SUÁREZ
Contadora
T.P. 1967565-T

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE RESULTADOS
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2020
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



	Nota	30-abr.-2020	30-abr.-2019
INGRESOS OPERACIONALES		225.278.413	207.978.929
4.1 INGRESOS FISCALES		161.932.800	161.113.760
4.1.05 IMPUESTOS		140.206.746	134.464.136
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		26.703.403	31.876.207
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		-4.977.349	-5.226.583
4.3 VENTA DE SERVICIOS		450	964
4.3.90 OTROS SERVICIOS		450	964
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		63.345.163	46.864.205
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES		42.210.679	35.274.390
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS		42.401	56.099
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		10.306.191	6.882.279
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS		10.785.892	4.651.437
GASTOS OPERACIONALES		107.313.369	100.298.419
5.1 DE ADMINISTRACION Y OPERACION		28.736.273	29.432.799
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS		11.648.007	10.190.252
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		103.050	279.275
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		3.199.439	2.864.608
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA		640.503	550.463
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES		3.615.156	3.225.650
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		909.867	972.370
5.1.11 GENERALES		8.617.964	11.348.079
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		2.287	2.102
5.3 DETERIORO, DÉPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		8.891.784	11.316.796
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		8.193.371	9.510.589
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO		513.816	1.647.793
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		184.597	158.414
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		7.651.217	7.587.754
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS		7.584.550	7.454.421
5.4.24 SUBVENCIONES		66.667	133.333
5.5 GASTO PUBLICO SOCIAL		57.564.206	48.790.821
5.5.01 EDUCACIÓN		28.036.090	24.987.858
5.5.02 SALUD		17.261.033	15.371.134
5.5.04 VIVIENDA		221.557	938.280
5.5.05 RECREACION Y DEPORTE		261.387	1.925.411
5.5.06 CULTURA		289.030	0
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		5.943.651	4.136.238
5.5.08 MEDIO AMBIENTE		37.035	51.260

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
 ESTADO DE RESULTADOS
 ENTE CENTRAL MUNICIPAL
 DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2020
 (Cifras en Miles de Pesos)
 (Presentación por Cuentas)



	Nota	30-abr.-2020	30-abr.-2019
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS		5.514.423	1.380.640
5.8 OTROS GASTOS		4.469.889	3.170.249
5.8.02 COMISIONES		259.428	423.957
5.8.04 FINANCIEROS		4.210.461	2.746.292
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		117.968.044	107.680.510
INGRESOS NO OPERACIONALES		1.720.255	4.249.076
4.8.02 FINANCIEROS		757.769	490.260
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS		962.486	3.758.816
GASTOS NO OPERACIONALES		3.553.743	9.772.867
5.8.90 GASTOS DIVERSOS		168.504	27.743
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES		3.385.239	9.745.124
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		-1.833.488	-5.523.791
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		116.131.556	102.156.719

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 30 de abril 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 30 de abril 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, abril 30 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.

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