

Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ

**ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS**

A JUNIO 30 DE 2021

(Cifras en miles de pesos)

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS
AL 30 DE JUNIO DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



CIUDAD DE OPORTUNIDADES

	30-jun.-2021	30-jun.-2020		30-jun.-2021	30-jun.-2020
1 ACTIVO			2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	838.445.831	764.973.999	PASIVO CORRIENTE	86.715.754	78.414.515
1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	86.153.042	49.905.667	2.4 CUENTAS POR PAGAR	29.236.871	39.975.096
1.1.05 CAJA	66.630	58.611	2.4.01 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	5.075	496.184
1.1.10 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	71.086.412	49.847.056	2.4.03 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	528.969	652.533
1.1.33 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	15.000.000	0	2.4.07 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.695.383	2.051.673
1.3 CUENTAS POR COBRAR	572.271.119	550.268.481	2.4.24 DESCUENTOS DE NÓMINA	981.468	2.752.098
1.3.05 IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	115.893.221	121.451.635	2.4.30 SUBSIDIOS ASIGNADOS	1.034	2.590.760
1.3.11 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	450.680.277	422.815.416	2.4.36 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	5.327.216	4.962.641
1.3.17 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	221	221	2.4.40 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.407.038	2.426.179
1.3.37 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	3.566.163	3.351.155	2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	7.136	10.053
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.131.237	2.650.054	2.4.80 CRÉDITOS JUDICIALES	36.913	184.363
1.3.85 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	40.674.601	38.296.268	2.4.80 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	47.393	218.701
1.3.86 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-40.674.601	-38.296.268	2.4.90 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	17.199.246	23.629.891
1.4 PRÉSTAMOS POR COBRAR	5.156.789	5.337.289	2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22.511.969	25.830.134
1.4.15 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	5.156.789	5.337.289	2.5.11 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	22.511.894	25.821.985
1.9 OTROS ACTIVOS	174.864.881	159.462.562	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	75	8.149
1.9.04 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	66.257.484	83.704.587	2.9 OTROS PASIVOS	34.966.914	12.609.285
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.651.424	3.023.189	2.9.02 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	9.440.259	1.563.049
1.9.06 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	39.809.741	28.871.214	2.9.03 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	26.270	34.419
1.9.07 CONTRIBUCIONES	8.242	7.935	2.9.10 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.581.526	2.927.449
1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	45.097.990	37.905.671	2.9.30 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	21.918.859	8.084.368
1.9.09 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	40.000	40.000	PASIVO NO CORRIENTE	266.701.973	270.028.244
1.9.86 ACTIVOS DIFERIDOS	0	7.909.966	2.3 PRÉSTAMOS POR PAGAR	96.103.033	116.586.187
ACTIVO NO CORRIENTE	1.528.708.101	1.514.617.676	2.3.14 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	96.103.033	116.586.187
1.2 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	276.523	276.523	2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	149.330.004	133.314.657
1.2.24 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	145.584	145.584	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	149.330.004	133.314.657
1.2.30 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.523	276.523			

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS
AL 30 DE JUNIO DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



CIUDAD DE OPORTUNIDADES

	30-jun.-2021	30-jun.-2020		30-jun.-2021	30-jun.-2020
1.2.80 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-145.584	-145.584			
1.5 INVENTARIOS	12.560	0	2.7 PROVISIONES	21.083.623	19.952.689
1.5.14 MATERIALES Y SUMINISTROS	12.560	0	2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS	21.083.623	19.952.689
1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	577.736.598	566.543.148	2.9 OTROS PASIVOS	185.313	174.711
1.6.05 TERRENOS	417.933.172	416.870.737	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	185.313	174.711
1.6.15 CONSTRUCCIONES EN CURSO	82.298.109	69.002.589			
1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.299.176	1.158.913			
1.6.40 EDIFICACIONES	166.031.105	166.450.211	TOTAL PASIVO	353.417.727	348.442.759
1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	10.541.920	9.016.144			
1.6.50 REDES, LÍNEAS Y CABLES	191.420	0			
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	25.285.172	9.145.417	3 PATRIMONIO		
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.169.260	938.408	3.1 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.013.736.205	1.931.148.916
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	13.921.531	13.289.158	3.1.05 CAPITAL FISCAL	1.633.999.324	1.634.159.977
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	18.959.780	18.383.170	3.1.09 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	307.146.852	236.450.260
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	7.828.938	8.176.294	3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO	113.873.640	83.484.094
1.6.80 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	93.300	83.004	3.1.51 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-41.283.611	-22.945.415
1.6.81 BIENES DE ARTE Y CULTURA	117.584	118.875			
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-169.933.869	-146.089.772	TOTAL PATRIMONIO	2.013.736.205	1.931.148.916
1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	857.673.555	857.412.061			
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	174.360.609	172.716.766	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	2.367.153.932	2.279.591.675
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	698.955.917	698.955.917			
1.7.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-15.642.971	-14.260.622			
1.9 OTROS ACTIVOS	93.008.865	90.385.944			
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.658.884	862.880			
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	11.742.653	9.690.666			
1.9.51 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	72.551.936	72.551.936			
1.9.52 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-566.816	-566.816			
1.9.70 ACTIVOS INTANGIBLES	8.354.092	8.519.037			
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-731.884	-671.759			
TOTAL ACTIVO	2.367.153.932	2.279.591.675			

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS
AL 30 DE JUNIO DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



	30-jun.-2021	30-jun.-2020		30-jun.-2021	30-jun.-2020
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	4.555.067	4.390.000	9.1 PASIVOS CONTINGENTES	43.295.039	15.499.849
8.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	<u>4.555.067</u>	<u>4.390.000</u>	9.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	<u>43.295.039</u>	<u>15.499.849</u>
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	1.617.847	1.617.847	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	17.910.844	17.910.844
8.3.15 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.099.561	1.099.561	9.3.90 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	<u>17.910.844</u>	<u>17.910.844</u>
8.3.47 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	73.950	73.950			
8.3.54 RECAUDO POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	<u>444.336</u>	<u>444.336</u>	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-61.205.883	-33.410.693
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-6.172.914	-6.007.847	9.9.05 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	<u>-43.295.039</u>	<u>-15.499.849</u>
8.9.05 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.555.067	-4.390.000	9.9.15 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	<u>-17.910.844</u>	<u>-17.910.844</u>
8.9.15 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	<u>-1.617.847</u>	<u>-1.617.847</u>			

Ver certificación adjunta


JÓSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA
 Alcalde


YOLIMA RESTREPO ACEVEDO
 Contadora
 T.P. 143100-T

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE RESULTADOS
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

	30-jun.-2021	30-jun.-2020
INGRESOS OPERACIONALES	311.370.602	277.948.646
4.1 INGRESOS FISCALES	219.308.868	184.131.715
4.1.05 IMPUESTOS	196.947.741	161.751.259
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	27.165.490	27.479.490
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-4.804.363	-5.099.034
4.3 VENTA DE SERVICIOS	4.624	3.667
4.3.60 SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	3.239	3.064
4.3.90 OTROS SERVICIOS	1.385	603
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	92.057.110	93.813.264
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	61.062.882	63.231.591
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	144.986	67.601
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	16.175.472	15.516.709
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	14.673.770	14.997.363
GASTOS OPERACIONALES	191.048.717	169.078.427
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	55.544.813	53.719.759
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	17.668.550	18.593.611
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	229.421	132.800
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	5.047.297	5.072.790
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.055.978	1.007.795
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	5.611.162	5.648.547
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	164.920	1.653.515
5.1.11 GENERALES	25.650.629	21.608.414
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	116.856	2.287
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	12.628.363	13.766.839
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11.740.062	12.743.603
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	686.866	750.263
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	201.435	272.973
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	9.957.286	3.646.289
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	6.332.314	3.579.622
5.4.24 SUBVENCIONES	3.624.972	66.667
5.5 GASTO PUBLICO SOCIAL	108.606.740	92.376.357
5.5.01 EDUCACIÓN	43.342.741	45.246.432
5.5.02 SALUD	29.222.868	26.942.397
5.5.03 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	11.176	61.742

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE RESULTADOS
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

	30-jun.-2021	30-jun.-2020
5.5.04 VIVIENDA	55.900	230.735
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	11.048.314	387.559
5.5.06 CULTURA	2.138.091	370.424
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	14.624.330	9.210.026
5.5.08 MEDIO AMBIENTE	500.769	76.549
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	7.662.551	9.850.493
5.8 OTROS GASTOS	4.311.515	5.569.183
5.8.02 COMISIONES	587.816	656.120
5.8.04 FINANCIEROS	3.723.699	4.913.063
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	120.321.885	108.870.219
INGRESOS NO OPERACIONALES	2.716.784	2.378.571
4.8.02 FINANCIEROS	397.468	977.380
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	2.319.316	1.401.191
GASTOS NO OPERACIONALES	9.165.029	27.764.696
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	1.454.044	198.052
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	7.710.985	27.566.644
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-6.448.245	-25.386.125
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	113.873.640	83.484.094

Ver certificación adjunta

JÓSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA
Alcalde

YOLIMA RESTREPO ACEVEDO
Contadora
T.P. 143100-T

**CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS
EI SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y EL CONTADOR
DE LA ALCALDÍA DE ITAGÜÍ - ANTIOQUIA**

CERTIFICAN

Que los saldos de los estados financieros de la Alcaldía de Itagüí al 30 de junio de 2021 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 del Municipio de Itagüí. Además, se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos, principalmente las siguientes:

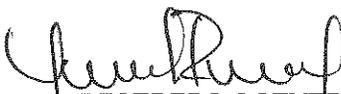
- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la entidad durante el período comprendido entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2021.
- b) Que los hechos, transacciones y operaciones realizadas se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad 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, junio 30 de 2021.
- 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.
- f) Que la base de la agregación fueron los informes y reportes recibidos y debidamente certificados por parte de los fondos educativos, y que el proceso de agregación se efectuó de conformidad con los procedimientos definidos para el efecto por parte de la Contaduría General de la Nación.

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