



Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

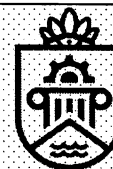
MUNICIPIO DE ITAGÜÍ

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES DEL ENTE CENTRAL
MUNICIPAL**

A NOVIEMBRE 30 DE 2022

(Cifras en miles de pesos)

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



Alcaldía de
Itagüí

	30-nov.-2022	30-nov.-2021		30-nov.-2022	30-nov.-2021
1 ACTIVO			2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	1.110.149.737	889.551.607	PASIVO CORRIENTE	86.942.615	81.364.401
1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	109.984.015	66.553.605	2.4 CUENTAS POR PAGAR	23.353.620	29.524.622
1.1.05 CAJA	55.566	62.629	2.4.01 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	591.876	375.219
1.1.10 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	109.928.449	54.490.976	2.4.02 SUBVENCIONES POR PAGAR	220.912	0
1.1.33 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	0	12.000.000	2.4.03 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	184.128	243.424
1.3 CUENTAS POR COBRAR	668.538.165,00	577.781.408	2.4.07 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.858.440	1.283.551
1.3.05 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	119.317.500,00	122.071.158	2.4.24 DESCUENTOS DE NÓMINA	3.682.443	1.376.282
1.3.11 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	538.839.479,00	449.642.490	2.4.30 SUBSIDIOS ASIGNADOS	7.834	38.009
1.3.37 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7.265.758,00	3.932.552	2.4.36 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	6.333.489	5.715.165
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.115.730,00	2.135.208	2.4.40 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.407.038	2.407.038
1.3.85 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	28.505.109,00	40.674.601	2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	3.166	6.507
1.3.86 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-28.505.411,00	-40.674.601	2.4.60 CRÉDITOS JUDICIALES	12.228	108.701
1.4 PRÉSTAMOS POR COBRAR	4.943.817	5.142.165	2.4.80 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	265.852	0
1.4.15 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	4.646.265	5.142.165	2.4.90 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7.786.214	17.970.726
1.4.77 PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	297.552	0	2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	22.491.767	22.081.089
1.9 OTROS ACTIVOS	326.683.740	240.074.429	2.5.11 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	22.427.218	22.067.483
1.9.04 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	79.788.042	84.896.939	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	64.549	13.606
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	443.238	3.678.606	2.9 OTROS PASIVOS	41.097.228	29.758.690
1.9.06 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	38.963.418	43.481.844	2.9.02 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	7.706.226	11.217.387
1.9.07 DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	6.659	6.659	2.9.03 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	32.745	38.556
1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	207.442.383	107.968.381	2.9.10 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.287.255	2.535.224
1.9.09 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	40.000	40.000	2.9.17 RETENCIONES Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	802.569	115.358
ACTIVO NO CORRIENTE	1.761.854.316	1.525.079.047	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	30.268.433	15.852.165
1.2 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	403.598	276.523	PASIVO NO CORRIENTE	314.453.589	298.466.685
1.2.24 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	145.584	145.584	2.3 PRÉSTAMOS POR PAGAR	141.039.548	118.378.439
1.2.30 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.523	276.523	2.3.14 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	141.039.548	118.378.439
1.2.80 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-18.509	-145.584	2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	147.916.284	158.813.308
1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	655.029.915	576.833.948	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	147.916.284	158.813.308
1.6.05 TERRENOS	473.540.190	419.194.117	2.7 PROVISIONES	25.309.043	21.081.830
1.6.15 CONSTRUCCIONES EN CURSO	12.677.572	82.458.874	2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS	25.309.043	21.081.830
1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA	58.113	3.172.870			
1.6.40 EDIFICACIONES	253.043.546	166.579.931			
1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	18.499.192	14.220.551			
1.6.50 REDES, LÍNEAS Y CABLES	10.255.488	458.812			


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



	30-nov.-2022	30-nov.-2021		30-nov.-2022	30-nov.-2021
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	27.301.970	25.476.906	2.9 OTROS PASIVOS	188.714	193.108
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	849.944	410.861	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	188.714	193.108
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.669.913	3.146.803			
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5.864.414	3.070.507	TOTAL PASIVO	401.396.204	379.831.086
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	9.830.286	7.879.765			
1.6.81 BIENES DE ARTE Y CULTURA	691.096	91.099	3 PATRIMONIO		
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-161.251.809	-149.327.148	3.1 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.470.607.849	2.034.799.568
1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.007.000.158	857.160.721	3.1.05 CAPITAL FISCAL	1.622.521.388	1.622.521.388
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	175.388.308	174.469.349	3.1.09 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	673.575.317	314.510.136
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	841.587.669	696.910.241	3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO	225.079.874	148.336.774
1.7.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CI)	-9.975.819	-14.218.869	3.1.51 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	-50.568.730	-50.568.730
1.9 OTROS ACTIVOS	99.420.645	90.807.855	TOTAL PATRIMONIO	2.470.607.849	2.034.799.568
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	91.912	422.195			
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	21.817.461	10.818.162	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	2.872.004.053	2.414.630.654
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	8.301.145			
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-731.352	-718.767			
TOTAL ACTIVO	2.872.004.053	2.414.630.654			
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	0	0	9.1 PASIVOS CONTINGENTES	0	0
8.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.861.350	4.555.067	9.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	53.608.683	43.291.023
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	0	0	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	0	0
8.3.15 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	493.199	1.017.921	9.3.90 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0	17.910.844
8.3.54 RECAUDO POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	0	444.336	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	0	0
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	0	0	9.9.05 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-53.608.683	-43.291.023
8.9.05 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.861.350	-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)	-493.199	-1.482.257			

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




	30-nov.-2022	30-nov.-2021
INGRESOS OPERACIONALES	743.261.817	558.407.364
4.1 INGRESOS FISCALES	494.526.552	353.410.419
4.1.05 IMPUESTOS	350.843.674	306.690.187
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	146.341.693	52.590.375
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-2.658.815	-5.870.143
4.3 VENTA DE SERVICIOS	2.266	2.116
4.3.90 OTROS SERVICIOS	2.266	2.116
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	248.732.999	204.994.829
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	128.792.047	122.003.532
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	481.376	266.176
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	45.017.207	29.563.418
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	74.442.369	53.161.703
GASTOS OPERACIONALES	516.824.261	392.395.833
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	145.894.645	111.763.156
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	36.076.495	33.914.670
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	494.724	548.260
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	10.337.886	9.683.318
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	2.070.481	1.936.554
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	11.474.747	10.772.059
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.013.406	934.988
5.1.11 GENERALES	84.176.237	53.750.611
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	250.669	222.696
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	19.907.426	20.484.599
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	12.598.000	18.989.729
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	737.462	1.163.716
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	95.359	319.197
5.3.68 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	6.476.605	11.957
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	24.501.165	24.366.929
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	14.891.891	14.471.894
5.4.24 SUBVENCIONES	9.609.274	9.895.035
5.5 GASTO PÚBLICO SOCIAL	293.062.305	221.871.421
5.5.01 EDUCACIÓN	113.989.929	94.059.177
5.5.02 SALUD	78.432.039	58.003.419
5.5.03 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	0	51.271
5.5.04 VIVIENDA	429.819	240.185
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	18.989.849	18.406.445
5.5.06 CULTURA	12.524.549	6.722.098
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	43.718.686	25.462.250
5.5.08 MEDIO AMBIENTE	3.022.775	2.090.067
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	21.954.659	16.836.509

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




	30-nov.-2022	30-nov.-2021
5.8 OTROS GASTOS	33.458.720	13.909.728
5.8.02 COMISIONES	7.345.377	4.148.942
5.8.04 FINANCIEROS	<u>26.113.343</u>	<u>9.760.786</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>226.437.556</u>	<u>166.011.531</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES	<u>13.742.422</u>	<u>6.138.955</u>
4.8.02 FINANCIEROS	3.511.662	858.703
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	<u>10.230.760</u>	<u>5.280.252</u>
GASTOS NO OPERACIONALES	<u>15.100.104</u>	<u>23.813.712</u>
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	3.249.892	3.091.298
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	11.850.134	20.722.414
5.8.95 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	<u>78</u>	<u>0</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	<u>-1.357.682</u>	<u>-17.674.757</u>
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>225.079.874</u>	<u>148.336.774</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 noviembre 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 noviembre 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, noviembre 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