



CIUDAD DE OPORTUNIDADES

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES DEL ENTE CENTRAL
MUNICIPAL**

A ENERO 31 DE 2022

(Cifras en miles de pesos)

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
AL 31 DE ENERO DE 2022
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



		31-ene.-2022	31-ene.-2021			31-ene.-2022	31-ene.-2021
1	ACTIVO			2	PASIVO		
	ACTIVO CORRIENTE	957.154.739	804.218.239		PASIVO CORRIENTE	117.342.105	113.266.885
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	83.853.429	65.771.442	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	0	7.618.420
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	83.853.429	65.771.442	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	7.618.420
1.3	CUENTAS POR COBRAR	612.002.151	570.192.653	2.4	CUENTAS POR PAGAR	55.009.374	54.996.200
1.3.05	IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTIPOOS DE IMPUESTOS	140.910.622	109.754.647	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	4.322.344	3.278.515
1.3.11	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	464.283.499	455.300.701	2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	0	468.957
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	4.640.620	1.360.509	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.582.600	1.767.956
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.167.370	3.776.796	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	1.135.855	1.444.311
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	38.845.496	40.674.601	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	967.982	1.885.200
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-38.845.456	-40.674.601	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	5.001.632	4.737.863
1.4	PRÉSTAMOS POR COBRAR	4.909.805	5.324.943	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.407.038	2.407.038
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	4.909.805	5.324.943	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	781	5.094
1.9	OTROS ACTIVOS	256.389.354	162.929.201	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	1.571	1.571
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	83.954.717	89.904.724	2.4.80	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	682.914	1.786.780
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	433.554	3.251.356	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	38.906.657	37.212.915
1.9.06	AVANCES Y ANTIPOOS ENTREGADOS	29.123.567	39.255.958	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	19.831.609	21.920.341
1.9.07	CONTRIBUCIONES	6.659	6.659	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	19.815.505	21.903.970
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	142.830.857	30.470.504	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	16.104	16.371
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	40.000	40.000	2.9	OTROS PASIVOS	42.501.122	28.731.924
	ACTIVO NO CORRIENTE	1.761.570.099	1.533.448.578	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	13.816.563	140.223
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	403.598	276.523	2.9.03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	29.548	17.108
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	145.584	145.584	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.637.737	3.144.353
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.523	276.523	2.9.17	RETENCIONES Y ANTIPOOS DE IMPUESTOS	264.139	0
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-18.509	-145.584	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	25.753.135	25.430.240
1.5	INVENTARIOS	0	12.560		PASIVO NO CORRIENTE	297.874.311	278.186.313
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	0	12.560	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	117.947.594	104.693.690
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	660.578.136	583.250.651	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	117.947.594	104.693.690
1.6.05	TERRENOS	473.540.190	417.933.172	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	156.233.235	152.220.917
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	13.358.628	82.298.060	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	156.233.235	152.220.917
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	27	1.891.388	2.7	PROVISIONES	23.507.194	21.088.023
1.6.40	EDIFICACIONES	250.150.600	166.012.205	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	23.507.194	21.088.023
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	15.342.002	10.079.932	2.9	OTROS PASIVOS	186.288	183.683
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	10.297.630	191.420				

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
AL 31 DE ENERO DE 2022
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)




Alcaldía de
Itagüí

	31-ene.-2022	31-ene.-2021		31-ene.-2022	31-ene.-2021
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	26.979.386	21.533.086			
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	823.559	410.861	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	186.288	183.683
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.463.651	3.126.894			
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	6.176.146	3.849.685			
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	9.788.239	8.108.463	TOTAL PASIVO	415.216.416	391.453.198
1.6.81 BIENES DE ARTE Y CULTURA	691.096	90.390			
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	<u>-150.033.018</u>	<u>-132.274.905</u>	3 PATRIMONIO		
1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.007.448.618	858.064.621	3.1 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.303.508.422	1.946.213.619
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	175.371.146	174.196.179	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	671.801.387	313.928.100
1.7.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	<u>-9.306.971</u>	<u>-15.087.475</u>	3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO	59.754.377	47.667.962
1.9 OTROS ACTIVOS	93.139.747	91.844.223	3.1.51 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	<u>-50.568.730</u>	<u>-37.903.831</u>
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.417.955	1.101.844	TOTAL PATRIMONIO	2.303.508.422	1.946.213.619
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	12.210.520	11.138.940			
1.9.51 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	72.371.303	72.551.936	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	2.718.724.838	2.337.666.817
1.9.52 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	<u>-2.737.844</u>	<u>-566.816</u>			
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>-667.811</u>			
TOTAL ACTIVO	2.718.724.838	2.337.666.817			
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
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 SOLUCIÓN 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	<u>0</u>	<u>17.910.844</u>
8.3.54 RECAUDO POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	<u>0</u>	<u>444.336</u>	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	<u>-55.638.011</u>	<u>-61.205.883</u>
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	<u>-4.505.352</u>	<u>-6.017.324</u>	9.9.15 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	<u>0</u>	<u>-17.910.844</u>
8.9.05 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	<u>-4.505.352</u>	<u>-4.555.067</u>			
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 31 DE ENERO DE 2022
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



Alcaldía de
Itagüí

	31-ene.-2022	31-ene.-2021
INGRESOS OPERACIONALES	85.175.621	66.140.765
4.1 INGRESOS FISCALES	72.869.114	55.419.391
4.1.05 IMPUESTOS	56.790.878	43.650.471
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	16.113.099	13.280.981
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-34.863	-1.512.061
4.3 VENTA DE SERVICIOS	94	120
4.3.90 OTROS SERVICIOS	94	120
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	12.306.413	10.721.254
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	6.392.700	7.449.997
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	5.547.882	3.202.161
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	365.831	69.096
GASTOS OPERACIONALES	25.185.803	18.630.100
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	5.475.819	5.060.158
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	2.890.763	2.718.119
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	48.627	16.293
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	810.370	753.604
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	163.753	152.481
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	845.993	801.002
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	212.221	217.335
5.1.11 GENERALES	504.092	401.324
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.537.312	2.054.540
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.448.888	1.904.102
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	68.614	118.045
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	19.810	32.393
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	662.652	405.286
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	662.652	405.286
5.5 GASTO PUBLICO SOCIAL	12.525.772	10.812.672
5.5.01 EDUCACIÓN	6.241.052	6.196.010
5.5.02 SALUD	5.652.230	4.614.912
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	472.726	0
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	159.764	1.750

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
 ESTADO DE RESULTADOS
 ENTE CENTRAL MUNICIPAL
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2022
 (Cifras en Miles de Pesos)
 (Presentación por Cuentas)



Alcaldía de
Itagüí

	31-ene.-2022	31-ene.-2021
5.8 OTROS GASTOS	4.984.248	297.444
5.8.02 COMISIONES	143.577	0
5.8.04 FINANCIEROS	4.840.671	297.444
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	59.989.818	47.510.665
INGRESOS NO OPERACIONALES	724.235	577.941
4.8.02 FINANCIEROS	36.481	39.642
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	687.754	538.299
GASTOS NO OPERACIONALES	959.676	420.644
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	206.574	213.156
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	753.102	207.488
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-235.441	157.297
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	59.754.377	47.667.962

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 31 de enero 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 31 de enero 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, enero 31 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