

Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES DEL ENTE CENTRAL
MUNICIPAL**

A MAYO 31 DE 2022

(Cifras en miles de pesos)

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



		31-may.-2022	31-may.-2021			31-may.-2022	31-may.-2021
1	ACTIVO			2	PASIVO		
	ACTIVO CORRIENTE	<u>1.037.584.292</u>	<u>861.582.708</u>		PASIVO CORRIENTE	<u>85.746.645</u>	<u>83.283.776</u>
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	140.273.262	87.049.544	2.4	CUENTAS POR PAGAR	22.402.244	27.091.733
1.1.05	CAJA	68.100	63.897	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	532.127	0
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	100.205.162	86.985.647	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	103.000	0
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	40.000.000	0	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.086.240	1.202.172
1.3	CUENTAS POR COBRAR	615.747.444	593.766.316	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	1.404.710	960.912
1.3.05	IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	123.553.790	123.388.305	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	1.034	359.673
1.3.11	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	484.619.397	464.055.776	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	5.785.355	5.221.888
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	5.982.754	4.100.061	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.407.038	2.407.038
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.591.463	2.222.174	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	2.497	4.765
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	38.845.496	40.674.601	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	11.728	36.683
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-38.845.456	-40.674.601	2.4.80	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0	123.960
1.4	PRÉSTAMOS POR COBRAR	4.567.606	5.218.636	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11.068.515	16.774.642
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	4.208.954	5.218.636	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	18.708.014	19.672.311
1.4.77	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	358.652	0	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	18.694.945	19.673.362
1.9	OTROS ACTIVOS	276.995.980	175.548.212	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	13.069	-1.051
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	84.376.949	85.809.515	2.9	OTROS PASIVOS	44.636.387	36.519.732
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	443.238	3.651.425	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	12.420.541	8.597.905
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	27.392.153	39.347.791	2.9.03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	39.214	26.248
1.9.07	CONTRIBUCIONES	6.659	6.659	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.287.389	3.501.477
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	164.736.981	46.692.822	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	29.535.314	24.294.102
	ACTIVO NO CORRIENTE	<u>1.769.470.146</u>	<u>1.527.254.286</u>		PASIVO NO CORRIENTE	<u>306.269.600</u>	<u>269.447.085</u>
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	403.598	276.523	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	125.779.416	97.777.854
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	97.777.854
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.523	276.523	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	155.001.757	150.399.973
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-18.509	-145.584	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	155.001.757	150.399.973
1.5	INVENTARIOS	0	12.560	2.7	PROVISIONES	25.309.043	21.083.623
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	0	12.560	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	25.309.043	21.083.623
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	660.119.768	575.945.857	2.9	OTROS PASIVOS	179.384	185.635
1.6.05	TERRENOS	473.540.190	417.933.172	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	179.384	185.635
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	12.677.572	82.298.060				
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	136	2.235.240				
1.6.40	EDIFICACIONES	253.043.546	166.012.205				
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	16.471.542	10.541.920				
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 MAYO DE 2022
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



	31-may.-2022	31-may.-2021		31-may.-2022	31-may.-2021
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	27.298.039	21.558.590	TOTAL PASIVO	392.016.245	352.730.861
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	823.559	410.861			
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.588.776	3.076.701	3 PATRIMONIO		
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	7.057.797	3.818.593			
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	9.788.239	7.819.083	3.1 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.415.038.193	2.036.106.133
1.6.81 BIENES DE ARTE Y CULTURA	691.096	91.099			
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-155.158.354	-140.041.087	3.1.05 CAPITAL FISCAL	1.622.521.388	1.622.521.388
1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.007.379.870	857.757.337	3.1.09 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	674.846.713	313.845.569
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	175.371.146	174.353.113	3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO	168.238.822	141.022.787
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	841.587.669	698.955.917	3.1.51 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-50.568.730	-41.283.611
1.7.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-9.578.945	-15.551.693	TOTAL PATRIMONIO	2.415.038.193	2.036.106.133
1.9 OTROS ACTIVOS	101.566.910	93.262.009			
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.063.524	1.940.380	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	2.807.054.438	2.388.836.994
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	21.992.114	11.742.653			
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	-681.015			
TOTAL ACTIVO	2.807.054.438	2.388.836.994			
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	4.661.350	4.555.067	9.1 PASIVOS CONTINGENTES	53.608.683	43.295.039
8.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.661.350	4.555.067	9.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	53.608.683	43.295.039
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	0	1.462.257			
8.3.15 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	0	1.017.921	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	0	17.910.844
8.3.54 RECAUDO POR LA ENAJENACION DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	0	444.336	9.3.90 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0	17.910.844
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-4.661.350	-6.017.324	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-53.608.683	-61.205.883
8.9.05 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.661.350	-4.555.067	9.9.05 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-53.608.683	-43.295.039
8.9.15 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0	-1.462.257	9.9.15 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	0	-17.910.844

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



Alcaldía de
Itagüí

	31-may.-2022	31-may.-2021
INGRESOS OPERACIONALES	363.001.622	292.831.311
4.1 INGRESOS FISCALES	260.391.248	216.512.722
4.1.05 IMPUESTOS	210.318.223	186.679.439
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	52.731.606	34.637.645
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-2.658.581	-4.804.362
4.3 VENTA DE SERVICIOS	705	1.188
4.3.90 OTROS SERVICIOS	705	1.188
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	102.609.669	76.317.401
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	56.315.112	51.447.151
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	145.605	69.414
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	19.060.901	13.431.569
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	27.088.051	11.369.267
GASTOS OPERACIONALES	196.574.111	148.682.524
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	52.931.326	43.988.246
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	16.380.945	14.795.744
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	242.303	182.173
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4.677.873	4.126.248
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	909.582	809.363
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	4.766.346	4.359.981
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	234.301	562.492
5.1.11 GENERALES	25.593.560	19.054.376
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	126.416	97.869
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	13.412.350	10.310.005
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6.521.273	9.565.776
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	340.588	582.264
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	73.884	161.965
5.3.68 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	6.476.605	0
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	12.875.600	10.610.318
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	8.197.280	8.751.871
5.4.24 SUBVENCIONES	4.678.320	1.858.447
5.5 GASTO PÚBLICO SOCIAL	107.811.094	79.720.247
5.5.01 EDUCACIÓN	44.113.326	33.654.950
5.5.02 SALUD	31.844.817	24.178.949
5.5.04 VIVIENDA	138.040	34.400

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




Alcaldía de
Itagüí

	31-may.-2022	31-may.-2021
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	8.543.766	5.012.171
5.5.06 CULTURA	4.881.847	244.624
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	9.552.422	10.157.555
5.5.08 MEDIO AMBIENTE	904.272	181.380
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	<u>7.832.604</u>	<u>6.256.218</u>
5.8 OTROS GASTOS	9.543.741	4.053.708
5.8.02 COMISIONES	2.015.310	543.817
5.8.04 FINANCIEROS	<u>7.528.431</u>	<u>3.509.891</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>166.427.511</u>	<u>144.148.787</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES	<u>7.867.726</u>	<u>2.205.041</u>
4.8.02 FINANCIEROS	440.704	307.559
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	<u>7.427.022</u>	<u>1.897.482</u>
GASTOS NO OPERACIONALES	<u>6.056.415</u>	<u>5.331.041</u>
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	1.357.604	1.250.035
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	4.698.733	4.081.006
5.8.95 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	<u>78</u>	<u>0</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	<u>1.811.311</u>	<u>-3.126.000</u>
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>168.238.822</u>	<u>141.022.787</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 31 de mayo 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 mayo 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, mayo 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