

Alcaldía de  
**Itagüí**

**CIUDAD DE OPORTUNIDADES**

**MUNICIPIO DE ITAGÜÍ**

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES DEL ENTE CENTRAL  
MUNICIPAL**

**A JULIO 31 DE 2020**

**(Cifras en miles de pesos)**

**MUNICIPIO DE ITAGÜÍ**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**ENTE CENTRAL MUNICIPAL**  
**AL 31 DE JULIO DE 2020**  
**(Cifras en Miles de Pesos)**  
**(Presentación por Cuentas)**



Alcaldía de  
**Itagüí**

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

1 ACTIVO				2 PASIVO			
	Nota	31-Jul.-2020	31-Jul.-2019		Notas	31-Jul.-2020	31-Jul.-2019
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>752.746.823</b>	<b>757.241.781</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>68.660.277</b>	<b>75.746.744</b>
<b>1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>1</b>	<b>42.760.205</b>	<b>33.143.096</b>	<b>2.3 PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>7</b>	<b>5.479.544</b>	<b>5.454.545</b>
1.1.05 CAJA		58.100	50.181	2.3.13 FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO		5.479.544	5.454.545
1.1.10 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2	42.702.105	33.072.662				
1.1.32 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	3	0	20.253	<b>2.4 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>8</b>	<b>31.161.181</b>	<b>28.716.381</b>
<b>1.3 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>4</b>	<b>544.384.708</b>	<b>570.305.802</b>	2.4.01 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		194.223	3.764.670
1.3.05 IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS		114.325.961	136.431.520	2.4.02 SUBVENCIONES POR PAGAR		240.000	0
1.3.11 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		423.778.204	428.240.566	2.4.07 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		1.382.992	1.234.584
1.3.37 TRANSFERENCIAS POR COBRAR			1.901.076	2.4.24 DESCUENTOS DE NÓMINA		2.648.995	3.197.743
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		2.728.857	3.732.640	2.4.30 SUBSIDIOS ASIGNADOS		1.374.112	1.034
1.3.85 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO		38.296.268	35.402.018	2.4.36 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		4.987.884	4.650.406
1.3.86 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-38.296.268	-35.402.018	2.4.40 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		2.407.038	2.407.038
<b>1.4 PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>		<b>5.299.120</b>	<b>5.069.001</b>	2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		5.666	7.717
1.4.15 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS		5.299.120	5.069.001	2.4.60 CRÉDITOS JUDICIALES		1.571	1.571
				2.4.80 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		220.592	85.848
				2.4.90 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		17.698.108	13.365.770
<b>1.9 OTROS ACTIVOS</b>	<b>6</b>	<b>160.302.790</b>	<b>148.723.882</b>	<b>2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>9</b>	<b>19.463.980</b>	<b>18.371.860</b>
1.9.04 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		83.481.931	85.024.830	2.5.11 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		19.455.583	18.364.414
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		3.242.367	2.954.348	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		8.397	7.446
1.9.06 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		27.642.897	21.972.209	<b>2.9 OTROS PASIVOS</b>		<b>12.555.572</b>	<b>23.203.958</b>
1.9.07 CONTRIBUCIONES		6.659	6.659	2.9.02 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		1.563.049	12.951.589
1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		37.978.970	38.725.836	2.9.03 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		33.915	15.502
1.9.09 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		40.000	40.000	2.9.10 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		2.874.240	1.889.893
1.9.86 ACTIVOS DIFERIDOS		7.909.966	0	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS		8.084.368	8.346.974
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.509.341.730</b>	<b>1.456.428.282</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>263.127.659</b>	<b>268.612.755</b>
<b>1.2 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>		<b>276.523</b>	<b>331.943</b>	<b>2.3 PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>7</b>	<b>109.915.781</b>	<b>117.840.340</b>
1.2.24 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO		145.584	55.420	2.3.14 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		109.915.781	117.840.340
1.2.30 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL		276.523	276.523	<b>2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>9</b>	<b>133.084.765</b>	<b>137.343.078</b>
1.2.80 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)		-145.584	0	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		133.084.765	137.343.078
<b>1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>5</b>	<b>560.609.163</b>	<b>528.697.365</b>	<b>2.7 PROVISIONES</b>		<b>19.952.689</b>	<b>13.290.678</b>
1.6.05 TERRENOS		416.870.737	414.979.830	2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS		19.952.689	13.290.678
1.6.15 CONSTRUCCIONES EN CURSO		69.002.540	18.256.386	<b>2.9 OTROS PASIVOS</b>		<b>174.424</b>	<b>138.659</b>
1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA		1.124.358	908.825	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS		174.424	138.659
1.6.40 EDIFICACIONES		165.704.640	165.704.640				
1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES		9.358.668	5.758.826				
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO		5.475.900	5.479.149				
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		377.513	162.040				
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		2.780.186	2.779.407				
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		2.382.951	2.406.968				

**MUNICIPIO DE ITAGÜÍ**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**ENTE CENTRAL MUNICIPAL**  
**AL 31 DE JULIO DE 2020**  
**(Cifras en Miles de Pesos)**  
**(Presentación por Cuentas)**



Alcaldía de  
**Itagüí**

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

	Nota	31-jul.-2020	31-jul.-2019		Notas	31-jul.-2020	31-jul.-2019
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		8.072.738	8.069.385				
1.6.81 BIENES DE ARTE Y CULTURA		90.390	90.390				
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-120.631.458	-95.898.481				
<b>1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES</b>		<b>857.342.516</b>	<b>849.847.719</b>			<b>331.787.936</b>	<b>344.359.499</b>
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN		172.765.445	162.726.445	3			
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		698.955.917	692.994.294	3.1		1.930.300.617	1.869.310.564
1.7.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)		-14.378.846	-5.873.020				
<b>1.9 OTROS ACTIVOS</b>	6	<b>91.113.528</b>	<b>77.551.255</b>	3.1.05		1.622.521.388	1.622.521.388
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		1.780.242	569.486	3.1.09		242.547.745	101.869.348
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO		9.690.277	9.536.338	3.1.10		88.176.899	168.268.817
1.9.51 PROPIEDADES DE INVERSIÓN		72.551.936	72.551.936	3.1.15		-22.945.415	-23.348.989
1.9.52 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)		-566.816	-12.936.632				
1.9.70 ACTIVOS INTANGIBLES		8.276.729	8.223.049				
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-618.840	-392.922				
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>2.262.088.553</b>	<b>2.213.670.063</b>			<b>2.262.088.553</b>	<b>2.213.670.063</b>
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	9		<b>0</b>	<b>0</b>
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES		4.390.000	970.229	9.1		15.499.849	22.515.715
8.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS		4.390.000	970.229	9.1.20		15.499.849	22.515.715
8.3 DEUDORAS DE CONTROL		1.462.257	1.462.257	9.3		17.910.844	17.910.844
8.3.15 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS		1.017.921	1.017.921	9.3.90		17.910.844	17.910.844
8.3.54 RECAUDO POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO		444.336	444.336				
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-5.852.257	-2.432.486	9.9		-33.410.693	-40.426.559
8.9.05 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)		-4.390.000	-970.229	9.9.05		-15.499.849	-22.515.715
8.9.15 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)		-1.462.257	-1.462.257	9.9.15		-17.910.844	-17.910.844

Ver certificación adjunta

*José Fernando Escobar Estrada*  
**JÓSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA**  
 Alcalde

*Sandra Marcela Yepes Suárez*  
**SANDRA MARCELA YEPES SUÁREZ**  
 Contadora  
 T.P. 196755-T

**MUNICIPIO DE ITAGÜÍ**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**ENTE CENTRAL MUNICIPAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020**  
*(Cifras en Miles de Pesos)*  
*(Presentación por Cuentas)*



	Nota	31-jul.-2020	31-jul.-2019
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>319.075.645</b>	<b>365.833.385</b>
<b>4.1 INGRESOS FISCALES</b>	<b>10</b>	<b>209.581.714</b>	<b>277.325.092</b>
4.1.05 IMPUESTOS	11	178.356.527	228.157.820
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	12	36.529.638	54.393.855
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		-5.304.451	-5.226.583
<b>4.3 VENTA DE SERVICIOS</b>		<b>738</b>	<b>1.581</b>
4.3.90 OTROS SERVICIOS		738	1.581
<b>4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>13</b>	<b>109.493.193</b>	<b>88.506.712</b>
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES		75.413.489	65.631.534
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS		67.601	97.456
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		18.652.882	12.865.032
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS		15.359.221	9.912.690
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>200.174.127</b>	<b>195.919.985</b>
<b>5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>14</b>	<b>61.780.535</b>	<b>58.183.903</b>
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS		20.845.203	18.608.278
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		157.515	416.569
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		5.756.785	5.305.183
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA		1.194.321	1.080.379
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES		6.418.340	5.958.900
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		1.843.239	2.012.250
5.1.11 GENERALES		25.457.661	24.800.242
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		107.471	2.102
<b>5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		<b>15.495.264</b>	<b>19.587.167</b>
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		14.328.169	16.623.802
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO		868.487	2.673.139
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		298.608	290.226
<b>5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>		<b>9.400.558</b>	<b>10.590.399</b>
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS		9.093.891	10.357.066
5.4.24 SUBVENCIONES		306.667	233.333
<b>5.5 GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>15</b>	<b>107.308.058</b>	<b>101.860.517</b>
5.5.01 EDUCACIÓN		52.728.424	51.828.977
5.5.02 SALUD		32.366.468	27.952.567
5.5.03 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		91.336	0
5.5.04 VIVIENDA		235.127	1.967.191
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE		387.559	4.678.123
5.5.06 CULTURA		370.424	321.627
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		10.707.775	11.837.521
5.5.08 MEDIO AMBIENTE		169.536	224.154
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS		10.251.409	3.050.357
<b>5.8 OTROS GASTOS</b>		<b>6.189.712</b>	<b>5.697.999</b>
5.8.02 COMISIONES		656.120	932.373


**MUNICIPIO DE ITAGÜI**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**ENTE CENTRAL MUNICIPAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020**  
*(Cifras en Miles de Pesos)*  
*(Presentación por Cuentas)*



	Nota	31-jul.-2020	31-jul.-2019
5.8.04 FINANCIEROS		<u>5.533.592</u>	<u>4.728.280</u>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b><u>118.901.518</u></b>	<b><u>169.913.400</u></b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b><u>2.625.673</u></b>	<b><u>8.971.604</u></b>
4.8.02 FINANCIEROS		1.071.188	1.172.766
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS		<u>1.554.485</u>	<u>7.798.838</u>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b><u>33.350.292</u></b>	<b><u>10.616.187</u></b>
5.8.90 GASTOS DIVERSOS		203.516	932.945
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES		<u>33.146.776</u>	<u>9.683.242</u>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<b><u>-30.724.619</u></b>	<b><u>-1.644.583</u></b>
<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b><u>88.176.899</u></b>	<b><u>168.268.817</u></b>

Ver certificación adjunta

  
**JÓSE FERNANDO ESCOBAR ESTRADA**  
 Alcalde

  
**SANDRA MARCELA YEPES SUAREZ**  
 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 31 de julio 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:

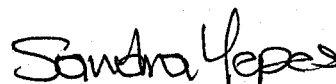
- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la entidad durante el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de julio de 2020.
- b) Que los hechos, transacciones y operaciones realizadas se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad 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, julio 31 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