



Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS

**ENTE CENTRAL MUNICIPAL, FONDOS EDUCATIVOS Y
CONTRALORÍA MUNICIPAL**

A SEPTIEMBRE 30 DE 2020

(Cifras en miles de pesos)

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL, FONDOS EDUCATIVOS Y CONTRALORÍA MUNICIPAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



		30-sep.-2020	30-sep.-2019			30-sep.-2020	30-sep.-2019
1	ACTIVO			2	PASIVO		
	ACTIVO CORRIENTE	747.285.605	720.839.777		PASIVO CORRIENTE	69.198.289	73.743.869
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	44.944.079	42.244.557	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	7.982.792	2.727.273
1.1.05	CAJA	66.244	54.296	2.3.13	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	7.982.792	2.727.273
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	44.877.835	42.190.261	2.4	CUENTAS POR PAGAR	28.899.692	38.851.748
1.1.32	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0	0	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	232.708	16.353.993
1.3	CUENTAS POR COBRAR	522.905.556	519.872.695	2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	931.273	0
1.3.05	IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	110.468.881	87.783.420	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	640.045	426.515
1.3.11	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	406.718.921	425.346.516	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.624.429	2.626.500
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	221	221	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	2.646.969	2.999.075
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	3.258.732	2.879.187	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	740.245	411.664
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.458.801	3.863.351	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	5.104.631	4.852.158
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	38.296.268	35.402.018	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.423.455	2.419.504
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-38.296.268	-35.402.018	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	4.074	7.312
1.4	PRÉSTAMOS POR COBRAR	5.256.560	5.132.835	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	1.571	1.571
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	5.256.560	5.132.835	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	13.550.292	8.753.456
1.9	OTROS ACTIVOS	174.179.410	153.589.690	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	20.754.988	19.770.071
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	89.716.016	81.158.489	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	20.754.916	19.762.011
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.213.305	2.755.195	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	72	8.060
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	42.059.083	22.309.781	2.9	OTROS PASIVOS	11.560.817	12.394.777
1.9.07	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	8.055	7.957	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	482.473	1.265.260
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	31.232.985	39.408.302	2.9.03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	27.799	15.556
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	40.000	40.000	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.050.545	2.227.535
1.9.86	ACTIVOS DIFERIDOS	7.909.966	7.909.966	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	8.000.000	8.886.426
	ACTIVO NO CORRIENTE	1.517.986.154	1.491.588.319		PASIVO NO CORRIENTE	261.839.841	277.200.285
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	276.523	331.943	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	108.152.001	127.788.283
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	145.584	55.420	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	108.152.001	127.788.283
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.523	276.523	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	133.187.075	136.032.240
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-145.584	0	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	133.187.075	136.032.240
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	568.971.083	548.075.918	2.7	PROVISIONES	20.324.915	13.234.678
1.6.05	TERRENOS	416.870.737	414.979.830	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	20.324.915	13.234.678
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	76.709.113	36.036.771				
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.275.703	1.260.520				
1.6.40	EDIFICACIONES	166.450.211	166.450.211				
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	9.358.668	6.918.789				

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL, FONDOS EDUCATIVOS Y CONTRALORÍA MUNICIPAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



	30-sep.-2020	30-sep.-2019		30-sep.-2020	30-sep.-2019
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	9.251.780	9.181.321	2.9 OTROS PASIVOS	175.850	145.084
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	1.122.913	899.788			
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	13.317.299	12.977.080	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	175.850	145.084
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	18.378.911	18.559.170			
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8.176.294	8.172.940			
1.6.80 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	83.004	81.347	TOTAL PASIVO	331.038.130	350.944.154
1.6.81 BIENES DE ARTE Y CULTURA	118.875	118.875			
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-152.142.425	-127.560.724			
1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	858.155.409	854.185.202	3 PATRIMONIO		
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	173.814.785	170.515.213	3.1 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.934.233.629	1.861.483.942
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	698.955.917	696.551.560	3.1.05 CAPITAL FISCAL	1.634.159.977	1.634.159.977
1.7.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-14.615.293	-12.881.571	3.1.09 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	236.897.184	112.146.768
			3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO	82.786.122	138.526.186
1.9 OTROS ACTIVOS	90.583.139	88.995.256	3.1.51 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-19.609.654	-23.348.989
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.085.269	354.530			
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	9.689.492	8.645.781	TOTAL PATRIMONIO	1.934.233.629	1.861.483.942
1.9.51 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	72.551.936	72.551.936			
1.9.52 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-566.816	-550.145			
1.9.70 ACTIVOS INTANGIBLES	8.535.851	8.467.608	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	2.265.271.759	2.212.428.096
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-712.593	-474.454			
TOTAL ACTIVO	2.265.271.759	2.212.428.096			
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	4.646.797	970.229	9.1 PASIVOS CONTINGENTES	43.072.021	22.462.715
8.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.646.797	970.229	9.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	43.072.021	22.462.715
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	1.617.847	1.568.285	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	17.910.844	17.910.844
8.3.15 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.099.561	1.049.999	9.3.90 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	17.910.844	17.910.844
8.3.47 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	73.950	73.950			
8.3.54 RECAUDO POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	444.336	444.336			
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-6.264.644	-2.538.514	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-60.982.865	-40.373.559
8.9.05 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.646.797	-970.229	9.9.05 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-43.072.021	-22.462.715
8.9.15 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1.617.847	-1.568.285	9.9.15 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-17.910.844	-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
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL, FONDOS EDUCATIVOS Y CONTRALORÍA
MUNICIPAL
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



CIUDAD DE OPORTUNIDADES

	30-sep.-2020	30-sep.-2019
INGRESOS OPERACIONALES	392.783.839	409.280.752
4.1 INGRESOS FISCALES	251.332.245	272.768.880
4.1.05 IMPUESTOS	218.454.005	210.916.225
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	38.824.481	67.079.260
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-5.946.241	-5.226.605
4.3 VENTA DE SERVICIOS	5.692	8.907
4.3.60 SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	4.452	6.779
4.3.90 OTROS SERVICIOS	1.240	2.128
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	141.445.902	136.502.965
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	93.670.417	82.706.156
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	88.247	145.455
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	26.176.350	16.027.836
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	21.510.888	37.623.518
GASTOS OPERACIONALES	265.293.685	262.989.526
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	85.343.344	81.853.864
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	28.138.000	25.306.324
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	225.191	512.375
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	7.725.252	7.137.834
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.581.022	1.443.048
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	8.609.385	8.068.579
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	182.856	2.701.412
5.1.11 GENERALES	38.739.241	36.671.346
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	142.397	12.946
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	23.006.215	24.911.630
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	18.954.138	22.810.389
5.3.62 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0	150.040
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	1.104.756	1.562.759
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	392.113	388.442
5.3.68 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	2.555.208	0
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	6.306.545	6.757.100
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	4.868.605	6.490.433
5.4.24 SUBVENCIONES	1.437.940	266.667
5.5 GASTO PUBLICO SOCIAL	142.970.478	142.082.030
5.5.01 EDUCACIÓN	67.808.202	69.140.935
5.5.02 SALUD	44.634.889	36.688.331
5.5.03 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	102.021	0
5.5.04 VIVIENDA	243.913	2.932.896
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	1.146.462	6.612.378
5.5.06 CULTURA	370.424	321.627
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	14.450.080	16.905.321
5.5.08 MEDIO AMBIENTE	318.925	355.195
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	13.895.562	9.125.347

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE RESULTADOS
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL, FONDOS EDUCATIVOS Y CONTRALORÍA
MUNICIPAL
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



CIUDAD DE OPORTUNIDADES

	30-sep.-2020	30-sep.-2019
5.8 OTROS GASTOS	7.667.103	7.384.902
5.8.02 COMISIONES	1.279.339	1.421.437
5.8.04 FINANCIEROS	6.387.764	5.926.119
5.8.12 PERDIDAS POR LA APLICACION DEL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN ASOCIADAS	0	37.346
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	127.490.154	146.291.226
INGRESOS NO OPERACIONALES	6.987.141	12.644.069
4.8.02 FINANCIEROS	973.711	1.459.239
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	6.013.430	11.184.830
GASTOS NO OPERACIONALES	51.691.173	20.409.109
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	2.391.788	1.691.833
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	49.299.385	18.717.276
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-44.704.032	-7.765.040
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	82.786.122	138.526.186

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 consolidados de la Alcaldía de Itagüí al 30 de septiembre 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 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 septiembre 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, septiembre 30 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.
- f) Que la base de la agregación fueron los informes y reportes recibidos y debidamente certificados por parte de los fondos educativos y la Contraloría General del Municipio, 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