



CIUDAD DE OPORTUNIDADES

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES DEL ENTE CENTRAL
MUNICIPAL**

A JULIO 31 DE 2022

(Cifras en miles de pesos)

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



Alcaldía de
Itagüí

	31-jul.-2022	31-jul.-2021		31-jul.-2022	31-jul.-2021
1 ACTIVO			2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	1.075.314.108	861.053.013	PASIVO CORRIENTE	94.647.729	82.975.448
1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	138.589.217	80.800.208	2.4 CUENTAS POR PAGAR	32.081.656	26.223.419
1.1.05 CAJA	64.073	63.900	2.4.01 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	579.967	31.012
1.1.10 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	93.525.144	65.736.308	2.4.03 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0	14.000
1.1.33 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	45.000.000	15.000.000	2.4.07 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.495.078	1.382.830
1.3 CUENTAS POR COBRAR	639.615.425	584.006.207	2.4.24 DESCUENTOS DE NÓMINA	1.147.252	921.934
1.3.05 IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	130.512.065	127.539.768	2.4.30 SUBSIDIOS ASIGNADOS	1.687	1.268.709
1.3.11 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	501.051.057	449.991.836	2.4.36 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	5.799.258	5.396.346
1.3.37 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	6.216.006	4.189.357	2.4.40 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.407.038	2.407.038
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.836.257	2.285.246	2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	2.119	7.776
1.3.85 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	38.845.496	40.674.601	2.4.60 CRÉDITOS JUDICIALES	11.728	71.795
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	162.104	0
1.4 PRÉSTAMOS POR COBRAR	4.552.164	5.157.209	2.4.90 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	20.475.425	14.721.979
1.4.15 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	4.199.891	5.157.209	2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	18.497.080	19.513.291
1.4.77 PRESTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	352.273	0	2.5.11 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	18.487.200	19.507.223
1.9 OTROS ACTIVOS	292.557.302	191.089.389	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	9.880	6.068
1.9.04 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	84.508.185	86.257.484	2.9 OTROS PASIVOS	44.068.993	37.238.738
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	443.236	3.660.409	2.9.02 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	13.463.440	11.700.259
1.9.06 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	27.192.249	39.722.040	2.9.03 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	32.745	26.270
1.9.07 CONTRIBUCIONES	6.659	6.659	2.9.10 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.300.225	3.593.350
1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	180.366.971	61.402.797	2.9.17 RETENCIONES Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	411.114	0
1.9.09 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	40.000	40.000	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	27.861.469	21.918.859
ACTIVO NO CORRIENTE	1.767.054.317	1.522.932.176	PASIVO NO CORRIENTE	303.305.012	276.004.258
1.2 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	403.598	276.523	2.3 PRÉSTAMOS POR PAGAR	123.794.845	105.423.569
1.2.24 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	145.584	145.584	2.3.14 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	123.794.845	105.423.569
1.2.30 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.523	276.523	2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	154.023.374	149.312.649
1.2.80 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-18.509	-145.584	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	154.023.374	149.312.649
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	658.705.990	573.137.785	2.9 OTROS PASIVOS	177.750	184.417
1.6.05 TERRENOS	473.540.190	417.933.172	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	177.750	184.417
1.6.15 CONSTRUCCIONES EN CURSO	12.677.572	82.298.060			
1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA	72.901	3.171.949			
1.6.40 EDIFICACIONES	253.043.546	166.012.205			
1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	17.074.014	10.999.228			
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 JULIO DE 2022
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



Alcaldía de
Itagüí

	31-jul.-2022	31-jul.-2021		31-jul.-2022	31-jul.-2021
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	27.301.435	21.558.590	TOTAL PASIVO	397.952.741	358.979.706
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	823.559	410.861			
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.588.776	3.097.842	3 PATRIMONIO		
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	7.008.428	2.974.606			
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	9.830.286	7.819.083	3.1 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.444.415.684	2.025.005.483
1.6.81 BIENES DE ARTE Y CULTURA	691.096	91.099			
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-157.243.443	-143.420.330	3.1.05 CAPITAL FISCAL	1.622.521.388	1.622.521.388
1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	1.007.264.740	857.665.470	3.1.09 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	674.642.570	313.668.197
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	175.388.308	174.456.847	3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO	197.820.456	130.099.509
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)	-9.711.237	-15.747.294	TOTAL PATRIMONIO	2.444.415.684	2.025.005.483
1.9 OTROS ACTIVOS	100.679.989	91.839.838			
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1.374.491	1.422.090	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	2.842.368.425	2.383.985.189
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	21.794.226	10.826.145			
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	8.300.082			
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-731.352	-693.599			
TOTAL ACTIVO	2.842.368.425	2.383.985.189			
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	4.661.349	4.555.067	9.1 PASIVOS CONTINGENTES	53.608.683	43.295.039
8.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.661.349	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	2.906	1.462.257	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	0	17.910.844
8.3.15 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	2.906	1.017.921	9.3.90 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0	17.910.844
8.3.54 RECAUDO POR LA ENAJENACION DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	0	444.336	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-53.608.683	-61.205.883
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-4.664.255	-6.017.324	9.9.05 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-53.608.683	-43.295.039
8.9.05 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.661.349	-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)	-2.906	-1.462.257			

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



	31-jul.-2022	31-jul.-2021
INGRESOS OPERACIONALES	499.421.270	368.735.386
4.1 INGRESOS FISCALES	352.198.504	258.776.802
4.1.05 IMPUESTOS	267.481.700	233.717.155
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	87.375.619	29.864.011
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-2.658.815	-4.804.364
4.3 VENTA DE SERVICIOS	1.207	1.515
4.3.90 OTROS SERVICIOS	1.207	1.515
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	147.221.559	109.957.069
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	80.581.076	73.351.239
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	324.582	144.986
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	27.449.336	18.398.296
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	38.866.565	18.062.548
GASTOS OPERACIONALES	303.413.271	227.043.128
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	80.023.324	64.497.078
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	22.724.682	20.519.490
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	337.259	281.978
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	6.576.724	5.855.388
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.339.305	1.207.865
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	7.110.806	6.418.617
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	256.816	445.436
5.1.11 GENERALES	41.510.904	29.632.462
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	166.828	135.842
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	15.629.674	13.910.700
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8.599.042	12.892.761
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	472.879	791.188
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	81.148	226.751
5.3.68 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	6.476.605	0
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	16.154.525	14.714.023
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	10.044.727	10.363.664
5.4.24 SUBVENCIONES	6.109.798	4.350.359
5.5 GASTO PÚBLICO SOCIAL	168.177.866	128.431.607
5.5.01 EDUCACIÓN	66.806.036	50.066.727
5.5.02 SALUD	46.588.855	34.554.697
5.5.03 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	0	11.176
5.5.04 VIVIENDA	207.060	123.169
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	11.654.236	12.230.788
5.5.06 CULTURA	7.070.087	3.254.892
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	20.432.978	16.387.108
5.5.08 MEDIO AMBIENTE	1.430.605	848.681

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



	31-jul.-2022	31-jul.-2021
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	<u>13.988.009</u>	<u>10.954.369</u>
5.8 OTROS GASTOS	<u>23.427.882</u>	<u>5.489.720</u>
5.8.02 COMISIONES	3.802.119	1.507.837
5.8.04 FINANCIEROS	<u>19.625.763</u>	<u>3.981.883</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>196.007.999</u>	<u>141.692.258</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES	<u>9.705.498</u>	<u>3.144.654</u>
4.8.02 FINANCIEROS	1.324.610	529.850
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	<u>8.380.888</u>	<u>2.614.804</u>
GASTOS NO OPERACIONALES	<u>7.893.041</u>	<u>14.737.403</u>
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	1.919.916	1.835.326
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	5.973.047	12.902.077
5.8.95 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	<u>78</u>	<u>0</u>
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	<u>1.812.457</u>	<u>-11.592.749</u>
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	<u>197.820.456</u>	<u>130.099.509</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 julio 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 julio 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, julio 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