



Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES DEL ENTE CENTRAL
MUNICIPAL**

A FEBRERO 28 DE 2021

(Cifras en miles de pesos)

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
AL 28 DE FEBRERO DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

	28-feb.-2021	29-feb.-2020		28-feb.-2021	29-feb.-2020
1 ACTIVO			2 PASIVO		
ACTIVO CORRIENTE	836.241.693	795.612.697	PASIVO CORRIENTE	77.135.643	70.857.477
1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	74.098.762	68.551.601	2.4 CUENTAS POR PAGAR	27.041.285	39.482.619
1.1.05 CAJA	40.900	44.100	2.4.01 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	351.062	1.069.292
1.1.10 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	74.057.862	68.507.501	2.4.07 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	938.180	987.341
1.3 CUENTAS POR COBRAR	593.475.510	573.252.511	2.4.24 DESCUENTOS DE NÓMINA	1.373.649	3.101.238
1.3.05 IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	125.770.487	124.632.449	2.4.30 SUBSIDIOS ASIGNADOS	954.555	591.803
1.3.11 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	458.938.514	445.488.039	2.4.38 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	4.832.344	4.565.483
1.3.37 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	4.963.755	669.326	2.4.40 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.407.038	2.407.038
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.602.754	2.462.697	2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	10.283	10.199
1.3.85 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	40.674.601	38.296.268	2.4.60 CRÉDITOS JUDICIALES	6.371	8.831
1.3.86 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-40.674.601	-38.296.268	2.4.80 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	1.553.822	565.858
1.4 PRÉSTAMOS POR COBRAR	5.287.280	5.444.426	2.4.90 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14.613.981	26.175.536
1.4.15 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	5.287.280	5.444.426	2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	19.457.369	19.180.236
1.9 OTROS ACTIVOS	163.380.141	148.364.359	2.5.11 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	19.457.369	19.172.396
1.9.04 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	89.904.724	83.713.801	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0	7.840
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.634.055	2.934.322	2.9 OTROS PASIVOS	30.636.989	12.194.622
1.9.06 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	39.324.199	24.972.017	2.9.02 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1.740.223	1.618.613
1.9.07 CONTRIBUCIONES	6.659	6.659	2.9.03 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	26.036	35.508
1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	30.470.504	28.768.133	2.9.10 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	3.140.490	2.454.133
1.9.09 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	40.000	59.461	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	25.730.240	8.086.368
1.9.86 ACTIVOS DIFERIDOS	0	7.909.966	PASIVO NO CORRIENTE	275.419.910	278.125.699
ACTIVO NO CORRIENTE	1.533.308.951	1.511.109.420	2.3 PRÉSTAMOS POR PAGAR	101.932.502	124.036.584
1.2 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	276.523	276.523	2.3.14 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	101.932.502	124.036.584
1.2.24 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	145.584	145.584	2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	152.216.086	133.960.471
1.2.30 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.523	276.523	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	152.216.086	133.960.471
1.2.80 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-145.584	-145.584	2.7 PROVISIONES	21.088.023	19.952.689
1.5 INVENTARIOS	12.560	0	2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS	21.088.023	19.952.689
1.5.14 MATERIALES Y SUMINISTROS	12.560	0	2.9 OTROS PASIVOS	183.299	176.155
1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	581.317.553	562.783.307	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	183.299	176.155
1.6.05 TERRENOS	417.933.172	416.870.737	TOTAL PASIVO	352.555.553	348.983.376
1.6.15 CONSTRUCCIONES EN CURSO	82.298.060	62.061.361			
1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.090.113	1.039.258			
1.6.40 EDIFICACIONES	166.012.205	165.704.640			
1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	10.079.932	8.302.537			

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
AL 28 DE FEBRERO DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



	28-feb.-2021	29-feb.-2020			28-feb.-2021	29-feb.-2020
1.6.50 REDES, LINEAS Y CABLES	191.420	0				
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	21.528.365	5.504.023				
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	410.861	193.008	3	PATRIMONIO		
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.119.474	2.883.118				
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	4.663.832	2.460.281	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.016.995.091	1.957.738.941
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8.108.463	8.069.395				
1.6.81 BIENES DE ARTE Y CULTURA	90.390	90.390	3.1.05	CAPITAL FISCAL	1.622.521.388	1.622.521.388
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-134.208.734	-110.395.441	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	313.899.192	242.495.924
			3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	118.478.342	115.667.044
1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	857.873.075	857.872.519	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-37.903.831	-22.945.415
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	174.222.678	172.794.329				
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	698.955.917	698.955.917		TOTAL PATRIMONIO	2.016.995.091	1.957.738.941
1.7.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-15.205.520	-13.787.727				
1.9 OTROS ACTIVOS	93.729.240	90.177.071				
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.993.859	756.906				
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	11.138.940	9.895.982		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	2.369.550.644	2.306.722.317
1.9.51 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	72.551.936	72.551.936				
1.9.52 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-566.816	-566.816				
1.9.70 ACTIVOS INTANGIBLES	8.285.424	8.277.435				
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-674.103	-538.372				
TOTAL ACTIVO	2.369.550.644	2.306.722.317				
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	4.555.067	4.390.000	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	43.295.039	15.499.849
8.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.555.067	4.390.000	9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	43.295.039	15.499.849
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	1.462.257	1.462.257	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	17.910.844	17.910.844
8.3.15 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.017.921	1.017.921	9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	17.910.844	17.910.844
8.3.54 RECAUDO POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	444.336	444.336	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-61.205.883	-33.410.693
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-8.017.324	-5.852.257	9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-43.295.039	-15.499.849
8.9.05 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.555.067	-4.390.000	9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-17.910.844	-17.910.844
8.9.15 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-1.462.257	-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 28 DE FEBRERO DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



	28-feb.-2021	29-feb.-2020
INGRESOS OPERACIONALES	158.940.336	159.940.119
4.1 INGRESOS FISCALES	131.179.324	136.461.048
4.1.05 IMPUESTOS	116.014.011	120.737.344
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	19.796.078	20.504.057
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-4.630.765	-4.780.353
4.3 VENTA DE SERVICIOS	464	390
4.3.90 OTROS SERVICIOS	464	390
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	27.760.548	23.478.681
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	19.859.807	12.635.118
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	5.854.153	6.296.710
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	2.046.588	4.546.853
GASTOS OPERACIONALES	39.749.678	41.838.472
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	11.574.271	11.772.742
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	5.720.935	5.383.522
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	45.838	56.918
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.618.739	1.482.267
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	314.585	292.176
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	1.736.865	1.745.565
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	446.108	436.341
5.1.11 GENERALES	1.691.201	2.375.953
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	4.112.684	4.473.606
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.811.807	4.098.303
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	236.091	277.368
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	64.786	97.935
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	763.687	1.384.540
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	763.687	1.351.207
5.4.24 SUBVENCIONES	0	33.333
5.5 GASTO PÚBLICO SOCIAL	22.599.296	22.434.806
5.5.01 EDUCACIÓN	12.099.975	11.152.985
5.5.02 SALUD	9.197.308	8.128.035
5.5.04 VIVIENDA	4.300	209.378
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	0	75.000
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	152.219	1.361
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	1.145.494	2.868.047
5.8 OTROS GASTOS	699.740	1.772.777
5.8.04 FINANCIEROS	699.740	1.772.777
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	119.190.658	118.101.647

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ
ESTADO DE RESULTADOS
ENTE CENTRAL MUNICIPAL
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2021
(Cifras en Miles de Pesos)
(Presentación por Cuentas)



CIUDAD DE OPORTUNIDADES

	28-feb.-2021	29-feb.-2020
INGRESOS NO OPERACIONALES	930.394	844.925
4.8.02 FINANCIEROS	113.281	181.080
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	817.113	663.845
GASTOS NO OPERACIONALES	1.642.710	3.279.530
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	352.405	14.855
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	1.290.305	3.264.675
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-712.316	-2.434.605
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	118.478.342	115.667.044

Ver certificación adjunta


JOSE 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 consolidados de la Alcaldía de Itagüí al 28 de febrero de 2021 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 28 de febrero de 2021.
- 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, febrero 28 de 2021.
- 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