

Alcaldía de  
**Itagüí**

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

**MUNICIPIO DE ITAGÜÍ**

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES DEL ENTE CENTRAL  
MUNICIPAL**

**A NOVIEMBRE 30 DE 2021**

**(Cifras en miles de pesos)**

**MUNICIPIO DE ITAGÚI**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**ENTE CENTRAL MUNICIPAL**  
**AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021**  
*(Cifras en Miles de Pesos)*  
*(Presentación por Cuentas)*



CIUDAD DE OPORTUNIDADES

	30-nov.-2021	30-nov.-2020		30-nov.-2021	30-nov.-2020
<b>1 ACTIVO</b>			<b>2 PASIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>889.551.607</b>	<b>792.794.163</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>81.364.401</b>	<b>78.102.112</b>
<b>1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>66.553.605</b>	<b>41.291.487</b>	<b>2.3 PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>0</b>	<b>9.531.375</b>
1.1.05 CAJA	62.629	59.379	2.3.13 FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	9.531.375
1.1.10 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	54.490.976	41.232.108			
1.1.33 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	12.000.000	0	<b>2.4 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>29.524.622</b>	<b>28.384.698</b>
<b>1.3 CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>577.781.408</b>	<b>560.561.755</b>	2.4.01 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	375.219	113.776
1.3.05 IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	122.071.158	118.876.443	2.4.02 SUBVENCIONES POR PAGAR	0	400.000
1.3.11 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	449.642.490	435.908.099	2.4.03 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	243.424	0
1.3.37 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	3.932.552	3.213.181	2.4.07 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.283.551	1.763.322
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.135.208	2.564.032	2.4.24 DESCUENTOS DE NÓMINA	1.376.282	3.482.169
1.3.85 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	40.674.601	38.296.268	2.4.30 SUBSIDIOS ASIGNADOS	38.009	1.149.619
1.3.86 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-40.674.601	-38.296.268	2.4.36 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	5.715.165	5.334.167
<b>1.4 PRÉSTAMOS POR COBRAR</b>	<b>5.142.165</b>	<b>5.338.282</b>	2.4.40 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.407.038	2.407.038
1.4.15 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	5.142.165	5.338.282	2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	6.507	6.171
<b>1.9 OTROS ACTIVOS</b>	<b>240.074.429</b>	<b>185.602.639</b>	2.4.60 CRÉDITOS JUDICIALES	108.701	19.398
1.9.04 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	84.898.939	87.871.106	2.4.80 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0	129.430
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.678.606	3.229.309	2.4.90 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	17.970.726	13.579.608
1.9.06 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	43.481.844	45.947.135	<b>2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>22.081.089</b>	<b>19.917.864</b>
1.9.07 CONTRIBUCIONES	6.659	6.659	2.5.11 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	22.067.483	19.911.078
1.9.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	107.968.381	40.598.464	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	13.606	6.786
1.9.09 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	40.000	40.000	<b>2.9 OTROS PASIVOS</b>	<b>29.758.690</b>	<b>20.268.175</b>
1.9.86 ACTIVOS DIFERIDOS	0	7.909.966	2.9.02 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	11.217.387	482.473
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1.525.079.047</b>	<b>1.509.751.426</b>	2.9.03 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	38.556	39.268
<b>1.2 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>276.523</b>	<b>276.523</b>	2.9.10 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.535.224	3.072.881
1.2.24 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	145.584	145.584	2.9.17 RETENCIONES Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	115.358	0
1.2.30 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.523	276.523	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	15.852.165	16.873.553
1.2.80 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-145.584	-145.584	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>298.466.685</b>	<b>260.752.036</b>
<b>1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>576.833.948</b>	<b>560.651.366</b>	<b>2.3 PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>118.378.439</b>	<b>107.124.889</b>
1.6.05 TERRENOS	419.194.117	416.870.737	2.3.14 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	118.378.439	107.124.889
1.6.15 CONSTRUCCIONES EN CURSO	82.458.874	76.709.064	<b>2.5 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>158.813.308</b>	<b>133.134.659</b>
1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.172.870	1.238.519	2.5.14 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	158.813.308	133.134.659
1.6.40 EDIFICACIONES	166.579.931	165.704.640	<b>2.7 PROVISIONES</b>	<b>21.081.830</b>	<b>20.309.944</b>
1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	14.220.551	9.358.669			
1.6.50 REDES, LÍNEAS Y CABLES	458.812	0			

**MUNICIPIO DE ITAGÚÍ**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**ENTE CENTRAL MUNICIPAL**  
**AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021**  
*(Cifras en Miles de Pesos)*  
*(Presentación por Cuentas)*

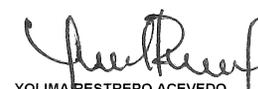


CIUDAD DE OPORTUNIDADES

	30-nov.-2021	30-nov.-2020		30-nov.-2021	30-nov.-2020
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	25.476.906	5.562.430	2.7.01 LITIGIOS Y DEMANDAS	21.081.830	20.309.944
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	410.861	387.583			
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.146.803	2.707.939			
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	3.070.507	2.375.020	2.9 OTROS PASIVOS	193.108	182.544
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	7.879.765	8.072.738			
1.6.81 BIENES DE ARTE Y CULTURA	91.099	90.390	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	193.108	182.544
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-149.327.148	-128.426.363			
<b>1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES</b>	<b>857.160.721</b>	<b>858.112.705</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>379.831.086</b>	<b>338.854.148</b>
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	174.469.349	174.008.172			
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	696.910.241	698.955.917	3 PATRIMONIO		
1.7.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-14.218.869	-14.851.384			
<b>1.9 OTROS ACTIVOS</b>	<b>90.807.855</b>	<b>90.710.832</b>	<b>3.1 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>2.034.799.568</b>	<b>1.963.691.441</b>
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	422.195	815.270	3.1.05 CAPITAL FISCAL	1.622.521.388	1.622.521.388
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	10.818.162	10.288.940	3.1.09 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	314.510.136	243.035.095
1.9.51 PROPIEDADES DE INVERSIÓN	72.551.936	72.551.936	3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO	148.336.774	117.744.612
1.9.52 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN (CR)	-566.816	-566.816	3.1.51 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-50.568.730	-19.609.654
1.9.70 ACTIVOS INTANGIBLES	8.301.145	8.276.729			
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-718.767	-655.227	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>2.034.799.568</b>	<b>1.963.691.441</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>2.414.630.654</b>	<b>2.302.545.589</b>	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>2.414.630.654</b>	<b>2.302.545.589</b>
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	4.555.067	4.646.797	9.1 PASIVOS CONTINGENTES	43.291.023	43.072.021
8.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.555.067	4.646.797	9.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	43.291.023	43.072.021
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)	-61.201.867	-60.982.865
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-6.017.324	-6.109.054	9.9.05 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-43.291.023	-43.072.021
8.9.05 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.555.067	-4.646.797	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 30 DE NOVIEMBRE DE 2021**  
*(Cifras en Miles de Pesos)*  
*(Presentación por Cuentas)*



	30-nov.-2021	30-nov.-2020
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>558.407.364</b>	<b>501.106.244</b>
<b>4.1 INGRESOS FISCALES</b>	<b>353.410.419</b>	<b>325.827.564</b>
4.1.05 IMPUESTOS	306.690.187	256.603.264
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	52.590.375	75.089.668
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-5.870.143	-5.865.368
<b>4.3 VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>2.116</b>	<b>1.605</b>
4.3.90 OTROS SERVICIOS	2.116	1.605
<b>4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>204.994.829</b>	<b>175.277.075</b>
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	122.003.532	118.258.291
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	266.176	88.247
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	29.563.418	31.436.808
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	53.161.703	25.493.729
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>392.395.833</b>	<b>337.090.573</b>
<b>5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>111.763.156</b>	<b>103.509.887</b>
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	33.914.670	32.692.267
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	548.260	324.537
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	9.683.318	9.222.735
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.936.554	1.989.439
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	10.772.059	10.888.525
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	934.988	753.892
5.1.11 GENERALES	53.750.611	47.266.118
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	222.696	172.374
<b>5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>20.484.599</b>	<b>26.406.408</b>
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	18.989.729	22.070.950
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	1.163.716	1.340.847
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	319.197	439.403
5.3.68 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	11.957	2.555.208
<b>5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>24.366.929</b>	<b>14.323.965</b>
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	14.471.894	12.511.579
5.4.24 SUBVENCIONES	9.895.035	1.812.386
<b>5.5 GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	<b>221.871.421</b>	<b>184.225.078</b>
5.5.01 EDUCACIÓN	94.059.177	91.672.846
5.5.02 SALUD	58.003.419	55.304.445
5.5.03 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	51.271	102.021
5.5.04 VIVIENDA	240.185	252.194
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	18.406.445	1.146.462
5.5.06 CULTURA	6.722.098	370.424
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	25.462.250	18.604.451
5.5.08 MEDIO AMBIENTE	2.090.067	658.398
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	16.836.509	16.113.837

**MUNICIPIO DE ITAGÜÍ**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**ENTE CENTRAL MUNICIPAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021**  
*(Cifras en Miles de Pesos)*  
*(Presentación por Cuentas)*



Alcaldía de  
**Itagüí**

	30-nov.-2021	30-nov.-2020
5.8 OTROS GASTOS	13.909.728	8.625.235
5.8.02 COMISIONES	4.148.942	1.689.510
5.8.04 FINANCIEROS	9.760.786	6.935.725
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>166.011.531</b>	<b>164.015.671</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>6.138.955</b>	<b>7.814.776</b>
4.8.02 FINANCIEROS	858.703	1.119.775
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	5.280.252	6.695.001
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>23.813.712</b>	<b>54.085.835</b>
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	3.091.298	2.794.235
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	20.722.414	51.291.600
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>-17.674.757</b>	<b>-46.271.059</b>
<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>148.336.774</b>	<b>117.744.612</b>

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 30 de noviembre 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 30 de noviembre 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, noviembre 30 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