

Alcaldía de
Itagüí

CIUDAD DE OPORTUNIDADES

MUNICIPIO DE ITAGÜÍ

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES DEL ENTE CENTRAL
MUNICIPAL**

A OCTUBRE 31 DE 2022

(Cifras en miles de pesos)



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



		31-oct.-2022	31-oct.-2021			31-oct.-2022	31-oct.-2021
1	ACTIVO			2	PASIVO		
	ACTIVO CORRIENTE	1.109.195.146	873.425.823		PASIVO CORRIENTE	92.124.904	66.450.018
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	114.197.221	64.724.674	2.4	CUENTAS POR PAGAR	27.213.891	17.389.482
1.1.05	CAJA	64.345	62.804	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	315.252	432.104
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	109.132.876	52.661.870	2.4.02	SUBVENCIONES POR PAGAR	0	196.666
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5.000.000	12.000.000	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.487.782	1.380.628
1.3	CUENTAS POR COBRAR	665.026.065	684.206.814	2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	2.871.024	1.310.881
1.3.05	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	125.769.551	127.833.019	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	799.214	1.716
1.3.11	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	530.108.032	448.740.654	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	6.165.841	5.455.622
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	5.982.790	3.822.600	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.407.038	2.407.038
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.185.994	3.810.541	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	6.005	10.439
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	28.505.109	40.674.601	2.4.60	CRÉDITOS JUDICIALES	11.728	1.571
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-28.505.411	-40.674.601	2.4.80	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	185.569	210.476
1.4	PRÉSTAMOS POR COBRAR	4.650.949	5.195.634	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	12.964.438	5.982.343
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	4.353.397	5.195.634	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	20.653.009	21.264.556
1.4.77	PRÉSTAMOS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	297.552	0	2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	20.632.360	21.209.018
1.9	OTROS ACTIVOS	325.320.911	219.298.501	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	20.649	55.538
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	84.143.663	84.968.265	2.9	OTROS PASIVOS	44.258.004	29.795.980
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	443.238	3.660.409	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	7.684.982	11.271.942
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	38.632.637	44.765.541	2.9.03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	32.745	39.013
1.9.07	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	6.659	6.659	2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	2.288.490	2.535.339
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	202.054.714	85.857.627	2.9.17	RETENCIONES Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	746.360	98.521
1.9.09	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	40.000	40.000	2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	33.505.427	15.852.165
	ACTIVO NO CORRIENTE	1.762.918.933	1.520.577.599		PASIVO NO CORRIENTE	319.175.934	290.438.933
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	403.598	276.523	2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	141.019.515	110.269.605
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	145.584	145.584	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	141.019.515	110.269.605
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	276.523	276.523	2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	152.672.071	158.892.174
1.2.80	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-18.509	-145.584	2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	152.672.071	158.892.174
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	655.702.474	571.922.281	2.7	PROVISIONES	25.309.043	21.083.623
1.6.05	TERRENOS	473.540.190	417.933.172	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	25.309.043	21.083.623
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	12.677.572	82.458.874				
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	43.049	3.172.841				
1.6.40	EDIFICACIONES	253.043.546	166.012.331				

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



	31-oct.-2022	31-oct.-2021		31-oct.-2022	31-oct.-2021
1.6.45 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	18.220.100	12.763.690	2.9 OTROS PASIVOS	175.305	193.531
1.6.50 REDES, LÍNEAS Y CABLES	10.255.488	458.812			
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	27.301.970	22.423.201	2.9.90 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	175.305	193.531
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	823.559	410.861			
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.669.913	3.106.343			
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5.879.450	3.070.507	TOTAL PASIVO	411.300.838	358.888.951
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	9.830.286	7.879.765			
1.6.81 BIENES DE ARTE Y CULTURA	691.096	91.099	3 PATRIMONIO		
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-160.273.745	-147.859.215			
1.7 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	1.007.066.303	857.376.598	3.1 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.460.813.241	2.035.114.271
1.7.05 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	175.388.308	174.469.349	3.1.05 CAPITAL FISCAL	1.622.521.388	1.622.521.388
1.7.10 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	841.587.669	698.958.253	3.1.09 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	673.575.317	313.270.618
1.7.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (C)	-9.909.674	-16.051.004	3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO	215.285.266	149.890.995
			3.1.51 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	-50.568.730	-50.568.730
1.9 OTROS ACTIVOS	99.746.558	91.002.197			
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	422.790	610.245	TOTAL PATRIMONIO	2.460.813.241	2.035.114.271
1.9.26 DERECHOS EN FIDEICOMISO	21.812.496	10.818.162			
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	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	2.872.114.079	2.394.003.222
1.9.70 ACTIVOS INTANGIBLES	8.608.865	8.301.145			
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-731.352	-712.475			
TOTAL ACTIVO	2.872.114.079	2.394.003.222			
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
8.1 ACTIVOS CONTINGENTES	0	0	9.1 PASIVOS CONTINGENTES	0	0
8.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	4.661.350	4.555.067	9.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	53.608.683	43.291.023
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	0	0	9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	0	0
8.3.15 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	490.747	1.017.921	9.3.90 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	0	17.910.844
8.3.54 RECAUDO POR LA ENAJENACIÓN DE ACTIVOS AL SECTOR PRIVADO	0	444.336	9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	0	0
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	0	0	9.9.05 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-53.608.683	-43.291.023
8.9.05 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.661.350	-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)	-490.747	-1.462.257			
Ver certificación adjunta	 JOSÉ FERNANDO ESCOBAR ESTRADA Alcalde		 YOLIMA RESTREPO ACEVEDO Contadora T.P. 143100-T		

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



	31-oct.-2022	31-oct.-2021
INGRESOS OPERACIONALES	679.321.152	511.791.234
4.1 INGRESOS FISCALES	454.837.411	327.653.899
4.1.05 IMPUESTOS	325.275.913	285.742.258
4.1.10 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	132.220.313	46.894.867
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-2.658.815	-4.983.226
4.3 VENTA DE SERVICIOS	1.911	1.970
4.3.90 OTROS SERVICIOS	1.911	1.970
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	224.481.830	184.135.365
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	114.651.887	104.937.866
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	481.376	266.176
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	40.435.627	26.766.863
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	68.912.940	52.164.460
GASTOS OPERACIONALES	465.094.467	346.166.831
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	130.744.647	99.467.657
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	32.886.985	30.807.898
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	453.470	495.973
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	9.439.782	6.784.085
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.897.110	1.762.615
5.1.07 PRESTACIONES SOCIALES	9.962.145	9.313.964
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	917.268	532.503
5.1.11 GENERALES	74.957.424	47.566.910
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	230.463	203.709
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	16.863.244	18.941.586
5.3.60 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11.623.279	17.535.550
5.3.64 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	671.316	1.094.899
5.3.66 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	92.044	299.180
5.3.68 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	6.476.605	11.957
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	22.772.489	22.872.676
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	14.102.917	13.867.614
5.4.24 SUBVENCIONES	8.669.572	9.005.062
5.5 GASTO PÚBLICO SOCIAL	261.488.689	192.243.630
5.5.01 EDUCACIÓN	101.410.710	76.997.874
5.5.02 SALUD	70.463.576	51.564.055
5.5.03 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	0	29.090
5.5.04 VIVIENDA	367.069	210.931
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	17.290.066	16.497.886
5.5.06 CULTURA	11.536.322	6.531.357
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	37.717.231	22.413.297
5.5.08 MEDIO AMBIENTE	2.572.703	1.627.662

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



	<u>31-oct-2022</u>	<u>31-oct-2021</u>
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	20.131.012	16.371.478
5.8 OTROS GASTOS	31.225.398	12.641.282
5.8.02 COMISIONES	7.046.761	3.171.386
5.8.04 FINANCIEROS	24.178.637	9.469.896
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>214.226.685</u>	<u>165.624.403</u>
<u>INGRESOS NO OPERACIONALES</u>	<u>12.650.565</u>	<u>5.055.305</u>
4.8.02 FINANCIEROS	2.948.456	769.953
4.8.08 INGRESOS DIVERSOS	9.702.109	4.285.352
<u>GASTOS NO OPERACIONALES</u>	<u>11.591.984</u>	<u>20.788.713</u>
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	2.932.745	2.782.383
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	8.659.161	18.006.330
5.8.95 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	78	0
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	<u>1.058.581</u>	<u>-15.733.408</u>
 EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	 <u>215.285.266</u>	 <u>149.890.995</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 octubre 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 octubre 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, octubre 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