

Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020

**ANEXO No. 2**  
**MUNICIPIO DE PEREIRA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**INDIVIDUAL**  
**31 DE AGOSTO DE 2023**  
**(Cifras en pesos)**

	ago-2023	ago-2022
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Activo Corrientes</b>	<b>552.789.868.804</b>	<b>360.431.901.657</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>345.130.745.772</b>	<b>234.460.698.163</b>
Caja	21.793.191	17.300.000
Depósitos en Instituciones Financieras	345.108.952.581	234.443.398.163
<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>207.659.123.032</b>	<b>125.971.203.494</b>
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos	241.921.210.403	203.137.147.622
Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	88.348.932.843	51.979.482.209
Venta de bienes	-	38.759.079
Transferencias por cobrar	16.603.675.255	12.941.790.847
Otras Cuentas por Cobrar	29.038.676.275	61.761.137.380
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)	(168.253.371.744)	(203.887.113.643)
<b>Activos No Corriente</b>	<b>2.724.808.546.830</b>	<b>2.448.189.909.146</b>
<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>616.826.723.453</b>	<b>584.499.844.063</b>
Inversiones en Entidades en liquidacion	676.562.348	676.562.348
Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	130.986.278	130.986.278
Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial	486.903.046.781	474.977.344.694
Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial	129.116.128.046	109.732.408.215
Deterioro Acumulado de Inversiones (Cr)	-	(1.017.457.472)
<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>218.709.878.528</b>	<b>193.404.399.208</b>
Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	218.709.878.528	193.404.399.208
<b>Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>692.035.036.197</b>	<b>594.422.775.386</b>
Terrenos	218.835.182.778	217.973.449.458
Construcciones en curso	45.342.329.515	10.092.123.637
Bienes Muebles en Bodega	10.772.196.115	7.982.552.591
P.P.E no Explotados	77.581.401	77.581.401
Edificaciones	488.126.791.427	421.203.623.806
Redes, Líneas y Cables	158.595.880	170.574.880
Maquinaria y Equipo	8.068.050.265	7.141.852.020
Equipo Médico y Científico	2.496.437.483	2.392.573.011
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	6.514.379.768	6.236.721.311
Equipos de Computación y Comunicación	13.036.289.669	11.331.193.676
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	16.124.085.015	15.936.763.616
Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaría	665.136.559	657.145.815
Bienes de Arte y Cultura	19.703.820	19.703.820
Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo (Cr)	(118.201.723.496)	(106.793.083.656)



Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020

**ANEXO No. 2**  
**MUNICIPIO DE PEREIRA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**INDIVIDUAL**  
**31 DE AGOSTO DE 2023**  
**(Cifras en pesos)**

<b>Bienes de Uso Público e Historico y Culturales</b>	<b>907.312.257.263</b>	<b>842.669.784.693</b>
Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales en Construcción	209.372.245.213	147.329.457.209
Bienes de Uso Público en Servicio	833.197.023.589	817.166.812.867
Bienes de Uso Público representados en Bienes de Arte y Cultura	250.000.000	250.000.000
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Público (Cr)	(135.507.011.538)	(122.076.485.383)
<b>Otros Activos</b>	<b>289.924.651.389</b>	<b>233.193.105.796</b>
Plan de Activos para Beneficios Posempleo	160.122.938.580	143.934.568.227
Bienes y Servicios pagados por Anticipado	-	72.385.069
Avances y Anticipos Entregados	30.148.584.872	22.708.830.843
Recursos Entregados en Administración	93.236.641.660	60.210.660.039
Depósitos Entregados en Garantía	77.228.544	77.141.194
Derechos en Fideicomiso	391.813	381.565
Propiedades de Inversión	6.384.202.155	6.384.202.155
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión (Cr)	(269.304.635)	(233.001.474)
Activos Intangibles	2.753.095.137	2.170.365.262
Amortización Acumulada de Activos Intangibles (Cr)	(2.418.324.312)	(2.132.427.084)
Derechos de reembolso y sustitución (Cr)	(110.802.425)	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>3.277.598.415.634</b>	<b>2.808.621.810.801</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>Pasivos Corrientes</b>	<b>533.860.650.131</b>	<b>513.953.676.899</b>
<b>Prestamos por Pagar</b>	<b>4.988.351.034</b>	<b>6.362.801.068</b>
Financiamiento Interno de Corto Plazo	4.988.351.034	6.362.801.068
<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>44.351.079.832</b>	<b>46.844.501.456</b>
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	6.253.026.891	9.247.949.880
Transferencias por pagar	867.104.928	8.565.320.609
Recursos a favor de Terceros	6.510.627.533	4.824.625.188
Descuentos de Nómina	89.008.393	96.069.400
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	3.363.528.819	364.320.764
Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	-	1.394.535.985
Impuesto al Valor Agregado - IVA	51.928.195	76.109.966
Administración y Prestación de servicios	1.994.729	1.676.228
Otras Cuentas por Pagar	27.213.860.344	22.273.893.436
<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>35.475.128.129</b>	<b>46.801.979.713</b>
Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	35.475.128.129	46.801.979.713
<b>Provisiones</b>	<b>203.095.334.567</b>	<b>135.790.986.470</b>
Litigios y Demandas	203.095.334.567	135.790.986.470
<b>Otros Pasivo</b>	<b>245.950.756.569</b>	<b>278.153.408.192</b>
Avances y Anticipos Recibidos	609.201.708	609.201.708
Recursos Recibidos en Administración	-	32.138.025
Ingresos Recibidos por Anticipado	4.563.692.320	4.767.530.199
Retenciones y Anticipos de Impuestos	232.748.315.138	260.357.758.181
Otros pasivos diferidos	8.029.547.403	12.386.780.079

Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020

**ANEXO No. 2**  
**MUNICIPIO DE PEREIRA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**INDIVIDUAL**  
**31 DE AGOSTO DE 2023**  
**(Cifras en pesos)**

<b>Pasivos no Corrientes</b>	<b>497.515.841.197</b>	<b>460.732.809.802</b>
<b>Prestamos por Pagar</b>	<b>120.416.666.682</b>	<b>61.861.666.612</b>
Financiamiento Interno de Largo Plazo	120.416.666.682	61.861.666.612
<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>377.099.174.515</b>	<b>398.871.143.190</b>
Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	3.016.246.208	4.915.621.903
Beneficios Posempleo Pensiones	374.082.928.307	393.955.521.287
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1.031.376.491.327</b>	<b>974.686.486.701</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>2.246.221.924.307</b>	<b>1.833.935.324.101</b>
Capital Fiscal	1.372.149.663.004	1.372.155.454.329
Resultado de Ejercicios anteriores	235.343.890.288	(60.204.702.531)
Resultado del Ejercicio	499.530.657.886	381.148.998.755
Ganancias o Perdidas por la aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inversiones en Controladas	111.299.403.551	114.617.264.299
Ganancias o Perdidas por la aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inversiones en Asociadas	85.625.714.533	80.040.189.937
Ganancias o Perdidas por planes de beneficios a los empleados	(57.727.404.955)	(53.821.880.688)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>2.246.221.924.307</b>	<b>1.833.935.324.101</b>
<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>	<b>3.277.598.415.634</b>	<b>2.808.621.810.801</b>
<b>Cuentas de Orden Deudoras</b>		
<b>Deudoras de control</b>	<b>89.723.995.230</b>	<b>52.818.732.995</b>
Bienes y Derechos Retirados	2.262.341.937	2.247.771.940
Bienes Entregados a Terceros	27.215.147.650	27.215.147.650
Otras Cuentas Deudoras de Control	60.246.505.643	23.355.813.405
<b>Deudoras por el Contra</b>	<b>-89.723.995.230</b>	<b>-52.818.732.995</b>
Deudores de Control por el Contra (Cr)	-89.723.995.230	-52.818.732.995
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>		
<b>Pasivos Contingentes</b>	<b>214.635.578.403</b>	<b>431.621.979.568</b>
Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	199.345.715.108	414.749.114.404
Otros Pasivos Contingentes	15.289.863.295	16.872.865.164
<b>Acreedoras de Control</b>	<b>307.262.459.939</b>	<b>20.208.248.069</b>
Bienes y Derechos Recibidos en Garantía	2.523.338.162	2.642.740.169
Recursos Administrados en nombre de Terceros	2.657.813.012	2.798.903.453
Otras Cuentas Acreedoras de Control	302.081.308.765	14.766.604.448
<b>Acreedoras por el contrario (Db)</b>	<b>-521.898.038.342</b>	<b>-451.830.227.637</b>
Pasivos Contingentes por el contra (Db)	-214.635.578.403	-431.621.979.567
Acreedoras de Control por el contra (Db)	-307.262.459.939	-20.208.248.070

Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020

**ANEXO No. 2**  
**MUNICIPIO DE PEREIRA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**INDIVIDUAL**  
**31 DE AGOSTO DE 2023**  
**(Cifras en pesos)**



**CARLOS ALBERTO MAYA LOPEZ**  
Alcalde Municipal



ALCALDÍA DE PEREIRA



**DORA PATRICIA OSPINA PARRA**  
Secretaria de Hacienda



**HECTOR FABIO CASTRO CALVO**  
Director Operativo de Contaduría  
TP 153376-T