

Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020

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

	oct-2023	oct-2022
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Activo Corrientes</b>	<b>532.912.902.012</b>	<b>436.050.313.297</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>327.744.409.123</b>	<b>327.480.608.773</b>
Caja	21.793.191	17.300.000
Depósitos en Instituciones Financieras	327.722.615.932	327.463.308.773
<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>205.168.492.889</b>	<b>108.569.704.524</b>
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos	225.787.735.245	174.026.840.108
Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	100.280.328.133	63.890.676.415
Venta de bienes	-	38.759.079
Transferencias por cobrar	18.015.897.050	13.306.921.602
Otras Cuentas por Cobrar	29.337.904.205	61.193.620.963
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)	(168.253.371.744)	(203.887.113.643)
<b>Activos No Corriente</b>	<b>3.115.243.886.257</b>	<b>2.480.384.123.952</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>220.928.988.056</b>	<b>191.251.892.263</b>
Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	220.928.988.056	191.251.892.263
<b>Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>992.501.462.240</b>	<b>635.450.254.664</b>
Terrenos	360.886.563.590	218.775.286.776
Construcciones en curso	53.570.524.356	15.960.146.703
Bienes Muebles en Bodega	10.667.821.366	8.210.762.959
P.P.E no Explotados	77.581.401	77.581.401
Edificaciones	625.728.031.365	456.697.063.533
Redes, Líneas y Cables	153.097.818	177.513.112
Maquinaria y Equipo	9.145.287.779	7.140.431.020
Equipo Médico y Científico	2.515.072.551	2.392.573.011
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	6.739.665.736	6.248.422.480
Equipos de Computación y Comunicación	12.257.031.814	11.352.259.621
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	16.124.085.015	15.866.891.016
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)	(106.048.140.928)	(108.125.526.603)



Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020

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

<b>Bienes de Uso Público e Historico y Culturales</b>	<b>1.015.875.346.555</b>	<b>845.441.792.998</b>
Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales en Construcción	228.064.473.695	152.326.539.484
Bienes de Uso Público en Servicio	913.265.130.087	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)	(125.704.257.227)	(124.301.559.353)
<b>Otros Activos</b>	<b>269.111.365.953</b>	<b>223.740.339.964</b>
Plan de Activos para Beneficios Posempleo	163.552.896.069	130.034.928.268
Bienes y Servicios pagados por Anticipado	-	72.385.069
Avances y Anticipos Entregados	20.677.968.772	22.294.712.800
Recursos Entregados en Administración	75.853.371.431	65.084.196.117
Depósitos Entregados en Garantía	77.228.544	77.228.544
Derechos en Fideicomiso	393.826	381.565
Propiedades de Inversión	9.159.520.061	6.384.202.155
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión (Cr)	(491.759.584)	(238.907.269)
Activos Intangibles	2.753.095.137	2.170.365.262
Amortización Acumulada de Activos Intangibles (Cr)	(2.471.348.303)	(2.139.152.547)
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>3.648.156.788.269</b>	<b>2.916.434.437.249</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>Pasivos Corrientes</b>	<b>573.361.828.958</b>	<b>545.755.153.771</b>
<b>Prestamos por Pagar</b>	<b>2.494.175.525</b>	<b>2.560.908.970</b>
Financiamiento Interno de Corto Plazo	2.494.175.525	2.560.908.970
<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>52.246.883.224</b>	<b>45.423.378.825</b>
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	7.630.466.068	6.713.093.809
Transferencias por pagar	455.601.558	7.587.989.375
Recursos a favor de Terceros	10.325.307.339	5.099.230.040
Descuentos de Nómina	1.275.445.146	91.363.500
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	2.063.164.767	2.201.458.952
Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	-	-
Impuesto al Valor Agregado - IVA	24.822.433	60.296.574
Administración y Prestación de servicios	3.577.433.607	1.977.061
Otras Cuentas por Pagar	26.894.642.306	23.667.969.514
<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>48.345.486.840</b>	<b>56.046.376.341</b>
Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	48.345.486.840	56.046.376.341
<b>Provisiones</b>	<b>202.662.207.841</b>	<b>134.477.374.702</b>
Litigios y Demandas	202.662.207.841	134.477.374.702
<b>Otros Pasivo</b>	<b>267.613.075.528</b>	<b>307.247.114.933</b>
Avances y Anticipos Recibidos	609.201.708	609.201.708
Recursos Recibidos en Administración	-	32.138.025
Ingresos Recibidos por Anticipado	4.562.492.320	4.568.009.786
Retenciones y Anticipos de Impuestos	260.646.687.349	283.300.132.719
Otros pasivos diferidos	1.794.694.151	18.737.632.695

Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020

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

<b>Pasivos no Corrientes</b>	<b>511.565.943.368</b>	<b>527.958.797.423</b>
<b>Prestamos por Pagar</b>	<b>120.416.666.682</b>	<b>131.861.666.612</b>
Financiamiento Interno de Largo Plazo	120.416.666.682	131.861.666.612
<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>391.149.276.686</b>	<b>396.097.130.811</b>
Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	2.407.536.959	4.825.895.618
Beneficios Posempleo Pensiones	388.741.739.727	391.271.235.193
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1.084.927.772.326</b>	<b>1.073.713.951.194</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>2.563.229.015.943</b>	<b>1.842.720.486.055</b>
Capital Fiscal	1.372.149.663.004	1.372.149.663.004
Resultado de Ejercicios anteriores	649.496.218.064	(58.810.683.594)
Resultado del Ejercicio	402.385.421.746	388.545.933.097
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>2.563.229.015.943</b>	<b>1.842.720.486.055</b>
<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>	<b>3.648.156.788.269</b>	<b>2.916.434.437.249</b>
<b>Cuentas de Orden Deudoras</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Deudoras de control</b>	<b>105.650.081.565</b>	<b>52.768.522.430</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	76.172.591.978	23.305.602.840
<b>Deudoras por el Contra</b>	<b>-105.650.081.565</b>	<b>-52.768.522.430</b>
Deudores de Control por el Contra (Cr)	-105.650.081.565	-52.768.522.430
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Pasivos Contingentes</b>	<b>214.571.567.048</b>	<b>431.621.979.569</b>
Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	199.281.703.753	414.749.114.405
Otros Pasivos Contingentes	15.289.863.295	16.872.865.164
<b>Acreedoras de Control</b>	<b>315.312.847.521</b>	<b>20.795.371.607</b>
Bienes y Derechos Recibidos en Garantía	10.360.744.955	3.335.452.029
Recursos Administrados en nombre de Terceros	2.869.914.196	2.692.128.226
Otras Cuentas Acreedoras de Control	302.082.188.370	14.767.791.352
<b>Acreedoras por el contrario (Db)</b>	<b>-529.884.414.569</b>	<b>-452.417.351.176</b>
Pasivos Contingentes por el contra (Db)	-214.571.567.048	-431.621.979.568
Acreedoras de Control por el contra (Db)	-315.312.847.521	-20.795.371.608

Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020


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



**CARLOS ALBERTO MAYA LOPEZ**  
Alcalde Municipal



**LUZ MARINA RESTREPO ESPINOSA**  
Sub Secretaria de Asuntos Financieros



**DORA PATRICIA OSPINA PARRA**  
Secretaria de Hacienda



**HECTOR FABIO CASTRO CALVO**  
Profesional Especializado  
Con asignación de funciones  
de la Dirección de Contaduría  
TP 153376-T