

ANEXO 1
MUNICIPIO DE PEREIRA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
REEXPRESADO
INDIVIDUAL
31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en miles de pesos)

ACTIVOS

	dic-18
Activos Corrientes	
Efectivo y Equivalente al Efectivo	813.604.247
Inversiones e Instrumentos Derivados	198.617.300
Cuentas por Cobrar	530.572.230
Prestamos por Cobrar	82.354.652
	2.060.065
	<u>1.944.134.920</u>
Activos No Corriente	
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de	
Impuestos Vigencias Anteriores	96.618.301
Propiedades, Planta y Equipo	1.171.372.190
Bienes de Uso Público e Historico y Culturales	496.541.519
Otros Activos	179.602.910
TOTAL ACTIVOS	<u><u>2.757.739.167</u></u>

PASIVOS

Pasivos Corrientes	
Prestamos por Pagar	612.234.229
Cuentas por Pagar	294.316
Beneficios a los Empleados	54.440.561
Provisiones	15.174.332
Otros Pasivo	357.243.640
	185.081.380
	<u>484.487.076</u>
Pasivos no Corrientes	
Prestamos por Pagar	88.894.406
Beneficios a los Empleados	395.592.670
TOTAL PASIVOS	<u><u>1.096.721.305</u></u>

PATRIMONIO

Patrimonio de las Entidades de Gobierno	1.661.017.862
TOTAL PATRIMONIO	1.661.017.862
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	<u><u>2.757.739.167</u></u>

Cuentas de Orden Deudoras	
Deudoras de control	
Deudoras por el Contra	385.980.903
	(385.980.903)
Cuentas de Orden Acreedoras	
Pasivos Contingentes	
Acreedoras de Control	49.988.466
Acreedoras por el contrario (Db)	505.025.424
	(555.013.890)



CARLOS ALBERTO MAYA LOPEZ
Alcalde Municipal


LUZ MARINA RESTREPO ESPINOZA
Subsecretaria de Asuntos Financieros



MUNICIPIO DE PEREIRA


DORA PATRICIA OSPINA PARRA
Secretaria de Hacienda


HECTOR FABIO CASTRO
Profesional Especializado (É)
con asignación de funciones de
Dirección Operativa
TP 153376-T

ANEXO 2
MUNICIPIO DE PEREIRA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
REEXPRESADO
INDIVIDUAL
31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en miles de pesos)
ACTIVOS

Activo Corrientes	dic-18
	813.604.249
Efectivo y Equivalente al Efectivo	
Depósitos en Instituciones Financieras	198.617.300
	198.617.300
Inversiones e Instrumentos Derivados	530.572.230
Inversiones en Entidades en liquidacion	676.562
Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	113.547
Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial	422.762.337
Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial	113.976.713
Deterioro Acumulado de Inversiones (Cr)	(6.956.929)
Cuentas por Cobrar	82.354.654
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos	58.309.903
Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	61.588.230
Venta de Bienes	112.116
Transferencias por cobrar	8.771.462
Otras Cuentas por Cobrar	9.497.980
Cuentas por Cobrar de Difícil Recauda	98.033.231
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)	(153.958.268)
Prestamos por Cobrar	2.060.065
Prestamos Concedidos	2.060.065
Activos No Corriente	1.944.134.918
Cuentas por Cobrar	96.618.301
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos Vigencias Anteriores	96.618.301
Propiedades, Planta y Equipo	1.171.372.190
Terrenos	572.869.126
Construcciones en curso	100.983.914
Bienes Muebles en Bodega	14.263.703
Edificaciones	495.825.419
Redes, Líneas y Cables	144.033
Maquinaria y Equipo	4.510.402
Equipo Médico y Científico	603.949
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	3.427.963
Equipos de Computación y Comunicación	8.080.852
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	11.087.140
Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	89.428
Bienes de Arte y Cultura	19.703
Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo (Cr)	(40.533.442)

ANEXO 2
MUNICIPIO DE PEREIRA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
REEXPRESADO
INDIVIDUAL
31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en miles de pesos)

Bienes de Uso Público e Histórico y Culturales	496.541.519
Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales en Construcción	
Bienes de Uso Público en Servicio	119.199.458
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Público (Cr)	438.265.289
	(60.923.228)
Otros Activos	
Plan de Activos para Beneficios Posempleo	179.602.908
Bienes y Servicios pagados por Anticipado	123.813.708
Avances y Anticipos Entregados	100.424
Recursos Entregados en Administración	14.090.435
Depósitos Entregados en Garantía	31.326.892
Derechos en Fideicomiso	527.238
Propiedades de Inversión	303.595
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión (Cr)	9.135.685
Activos Intangibles	(93.988)
Amortización Acumulada de Activos Intangibles (Cr)	955.732
	(556.813)
TOTAL ACTIVOS	2.757.739.167
PASIVOS	
Pasivos Corrientes	612.234.229
Prestamos por Pagar	
Financiamiento Interno de Corto Plazo	294.316
	294.316
Cuentas por Pagar	
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	54.440.561
Transferencias por Pagar	24.480.605
Recursos a favor de Terceros	81.500
Descuentos de Nómina	5.953.949
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	208.499
Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	1.468.901
Impuesto al Valor Agregado - IVA	2.779.902
Creditos Judiciales	34.246
Administración y Prestación de servicios	450.170
Otras Cuentas por Pagar	11.043
	18.971.746
Beneficios a los Empleados	
Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	15.174.331
	15.174.331
Provisiones	
Litigios y Demandas	357.243.641
	357.243.641
Otros Pasivo	
Avances y Anticipos Recibidos	185.081.380
Recursos Recibidos en Administración	578.820
Ingresos Recibidos por Anticipado	301.874
Retenciones y Anticipos de Impuestos	972.999
Otros Pasivos Diferidos	183.227.687

ANEXO 2
MUNICIPIO DE PEREIRA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
REEXPRESADO
INDIVIDUAL
31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en miles de pesos)

Pasivos no Corrientes	484.487.076
Prestamos por Pagar	88.894.406
Financiamiento Interno de Largo Plazo	88.894.406
Beneficios a los Empleados	395.592.670
Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	6.158.626
Beneficios Posempleo Pensiones	389.434.044
TOTAL PASIVOS	1.096.721.305
PATRIMONIO	
Patrimonio de las Entidades de Gobierno	1.661.017.862
Capital Fiscal	1.869.189.222
Resultado del Ejercicio	102.772.399
Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	(436.638.955)
Ganancias o Perdidas por la aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inversiones en Controladas	56.627.178
Ganancias o Perdidas por la aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inversiones en Asociadas	69.068.018
TOTAL PATRIMONIO	1.661.017.862
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	2.757.739.167
Cuentas de Orden Deudoras	
Deudoras de control	385.980.903
Bienes y Derechos Retirados	2.223.595
Bienes Entregados a Terceros	24.457.226
Saneamiento Contable Artículo 355 Ley 1819 de 2016	332.940.219
Otras Cuentas Deudoras de Control	26.359.863
Deudoras por el Contra	-385.980.903
Deudores de Control por el Contra (Cr)	-385.980.903
Cuentas de Orden Acreedoras	
Pasivos Contingentes	49.988.466
Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	27.387.269
Otros Pasivos Contingentes	22.601.197
Acreedoras de Control	505.025.424
Bienes y Derechos Recibidos en Garantía	1.577.467
Recursos Administrados en nombre de Terceros	6.059.135
Saneamiento Contable	417.969.223
Otras Cuentas Acreedoras de Control	79.419.599
Acreedoras por el contrario (Db)	-555.013.890
Pasivos Contingentes por el contra (Db)	-49.988.466
Acreedoras de Control por el contra (Db)	-505.025.424

CARLOS ALBERTO MAYA LOPEZ
Alcalde Municipal

LUZ MARINA RESTREPO ESPINOZA
Sub-Secretario de Asuntos Financieros



DORA PATRICIA OSPINA PARRA
Secretaria de Hacienda

HECTOR FABIO CASTRO CALVO
Profesional Especializado (E)
con asignación de funciones de
Dirección Operativa
TP 153376-T

ANEXO No. 5

MUNICIPIO DE PEREIRA
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

REEXPRESADO
INDIVIDUAL

31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en miles de pesos)

		Ajuste		Saldo Final
		Db	Cr	
3	PATRIMONIO			
		Saldo Inicial		
		1.163.962.952		1.661.017.862
31	Hacienda Pública			
3105	Capital Fiscal	1.163.962.952		1.661.017.862
3110	Resultados del Ejercicio	1.372.134.312		1.869.189.222
	Impactos por la Transición al Nuevo Marco Normativo	102.772.399	502.466.823	102.772.399
3145	Ganancia o Pérdida por la Aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inversiones en Controladas	(436.638.955)		(436.638.955)
3148	Ganancia o Pérdida por la Aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inversiones en Asociadas		56.627.178	56.627.178
3149			69.068.018	69.068.018

[Firma]

CARLOS ALBERTO MAYA LOPEZ
Alcalde Municipal

[Firma]
LUZ MARINA RESIQUEO ESPINOZA
Subsecretaria de Asuntos Financieros

[Firma]
DORA PATRICIA OSPINA PARA
Secretaria de Hacienda

[Firma]
HECTOR FABIO CASTRO CALVO
Profesional Especializado (E)
con asignación de funciones
de Dirección Operativa
TP 153376-T