

Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020

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

	nov-2023	nov-2022
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Activo Corrientes</b>	<b>510.872.035.035</b>	<b>428.364.367.504</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>309.547.825.241</b>	<b>327.185.107.117</b>
Caja	21.793.191	17.300.000
Depósitos en Instituciones Financieras	309.526.032.050	327.167.807.117
<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>201.324.209.794</b>	<b>101.179.260.387</b>
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos	221.252.237.024	167.900.638.016
Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	100.670.754.801	63.389.288.580
Venta de bienes	-	38.759.079
Transferencias por cobrar	19.793.724.316	13.306.921.597
Otras Cuentas por Cobrar	27.860.865.397	60.430.766.759
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)	(168.253.371.744)	(203.887.113.644)
<b>Activos No Corriente</b>	<b>3.141.351.962.095</b>	<b>2.486.992.116.767</b>
<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>616.826.723.454</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	486.903.046.782	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>218.229.225.633</b>	<b>183.690.213.397</b>
Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	218.229.225.633	183.690.213.397
<b>Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>972.920.727.903</b>	<b>638.427.416.722</b>
Terrenos	322.220.643.270	218.775.286.777
Construcciones en curso	58.388.309.768	19.398.910.493
Bienes Muebles en Bodega	11.019.265.333	8.760.114.742
P.P.E no Explotados	77.581.401	77.581.401
Edificaciones	618.806.371.936	456.669.063.533
Redes, Líneas y Cables	136.109.348	177.513.112
Maquinaria y Equipo	9.145.287.779	7.139.708.920
Equipo Médico y Científico	2.514.642.551	2.392.573.011
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	6.753.310.300	6.288.847.449
Equipos de Computación y Comunicación	12.236.163.625	11.456.726.187
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	16.124.085.015	15.866.891.016
Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	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)	(85.185.882.800)	(109.252.649.554)



Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020

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

<b>Bienes de Uso Público e Historico y Culturales</b>	<b>1.026.810.163.355</b>	<b>846.956.954.992</b>
Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales en Construcción	236.083.501.937	154.954.238.463
Bienes de Uso Público en Servicio	919.127.400.482	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)	(128.650.739.064)	(125.414.096.338)
<b>Otros Activos</b>	<b>306.565.121.750</b>	<b>233.417.687.593</b>
Plan de Activos para Beneficios Posempleo	173.811.453.846	133.818.656.280
Bienes y Servicios pagados por Anticipado	-	72.385.069
Avances y Anticipos Entregados	16.454.751.388	21.687.550.895
Recursos Entregados en Administración	108.092.487.860	71.601.380.079
Depósitos Entregados en Garantía	77.228.544	77.228.544
Derechos en Fideicomiso	395.502	382.949
Propiedades de Inversión	8.191.838.611	6.384.202.155
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión (Cr)	(289.253.958)	(241.860.167)
Activos Intangibles	2.724.880.655	2.170.365.262
Amortización Acumulada de Activos Intangibles (Cr)	(2.498.660.698)	(2.152.603.473)
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>3.652.223.997.130</b>	<b>2.915.356.484.271</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>Pasivos Corrientes</b>	<b>607.541.892.551</b>	<b>575.676.666.464</b>
<b>Prestamos por Pagar</b>	<b>2.488.351.038</b>	<b>1.239.039.298</b>
Financiamiento Interno de Corto Plazo	2.488.351.038	1.239.039.298
<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>50.592.826.649</b>	<b>46.436.756.784</b>
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	6.718.811.857	7.478.891.867
Transferencias por pagar	924.337.900	7.969.908.418
Recursos a favor de Terceros	11.833.649.935	5.146.720.328
Descuentos de Nómina	1.151.007.846	89.205.000
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	2.816.434.218	1.957.733.932
Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	-	-
Impuesto al Valor Agregado - IVA	18.446.186	47.130.618
Administración y Prestación de servicios	772.179.716	30.647.728
Otras Cuentas por Pagar	26.357.958.991	23.716.518.893
<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>54.335.008.692</b>	<b>59.487.289.299</b>
Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	54.335.008.692	59.487.289.299
<b>Provisiones</b>	<b>202.605.677.756</b>	<b>134.126.392.968</b>
Litigios y Demandas	202.605.677.756	134.126.392.968
<b>Otros Pasivo</b>	<b>297.520.028.416</b>	<b>334.387.188.115</b>
Avances y Anticipos Recibidos	609.201.708	609.201.708
Recursos Recibidos en Administración	-	-
Ingresos Recibidos por Anticipado	4.551.381.208	5.614.972.974
Retenciones y Anticipos de Impuestos	290.564.751.349	309.425.380.738
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 NOVIEMBRE DE 2023**  
**(Cifras en pesos)**

<b>Pasivos no Corrientes</b>	<b>510.032.048.638</b>	<b>525.920.656.658</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>389.615.381.956</b>	<b>394.058.990.046</b>
Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	2.249.216.602	4.703.846.114
Beneficios Posempleo Pensiones	387.366.165.354	389.355.143.932
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1.117.573.941.189</b>	<b>1.101.597.323.122</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>2.534.650.055.941</b>	<b>1.813.759.161.149</b>
Capital Fiscal	1.372.149.663.004	1.372.149.663.004
Resultado de Ejercicios anteriores	588.565.096.171	(59.050.011.830)
Resultado del Ejercicio	434.737.583.637	359.823.936.428
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)	(53.821.880.689)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>2.534.650.055.941</b>	<b>1.813.759.161.149</b>
<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>	<b>3.652.223.997.130</b>	<b>2.915.356.484.271</b>
<b>Cuentas de Orden Deudoras</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Deudoras de control</b>	<b>111.198.104.474</b>	<b>52.838.119.036</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	81.720.614.887	23.375.199.446
<b>Deudoras por el Contra</b>	<b>-111.198.104.474</b>	<b>-52.838.119.036</b>
Deudores de Control por el Contra (Cr)	-111.198.104.474	-52.838.119.036
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Pasivos Contingentes</b>	<b>214.571.567.048</b>	<b>431.621.979.568</b>
Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	199.281.703.753	414.749.114.404
Otros Pasivos Contingentes	15.289.863.295	16.872.865.164
<b>Acreedoras de Control</b>	<b>315.028.668.751</b>	<b>20.685.822.381</b>
Bienes y Derechos Recibidos en Garantía	10.482.313.522	3.039.343.536
Recursos Administrados en nombre de Terceros	2.464.384.901	2.878.687.493
Otras Cuentas Acreedoras de Control	302.081.970.328	14.767.791.352
<b>Acreedoras por el contrario (Db)</b>	<b>-529.600.235.799</b>	<b>-452.307.801.949</b>
Pasivos Contingentes por el contra (Db)	-214.571.567.048	-431.621.979.568
Acreedoras de Control por el contra (Db)	-315.028.668.751	-20.685.822.381

Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020

**ANEXO No. 2**  
**MUNICIPIO DE PEREIRA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**INDIVIDUAL**  
**30 DE NOVIEMBRE 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 ( E )  
Asigancion funciones Director  
TP 153376-T



ALCALDIA DE PEREIRA