

Version:

Fecha Vigencia:

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

		dic-2023	dic-2022
ACTIVOS			
Activo Corrientes		352.748.036.733	402.899.852.403
Efectivo y Equivalente al Efectivo	Nota 5	204.198.415.047	284.346.407.517
Caja		-	-
Depósitos en Instituciones Financieras		204.198.415.047	284.346.407.517
Cuentas por Cobrar	7	148.549.621.686	118.553.444.886
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos	7.1	212.231.833.129	159.342.568.950
Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	7.2	109.788.378.321	63.497.907.697
Venta de bienes		-	38.759.079
Transferencias por cobrar		25.078.289.656	15.269.662.561
Otras Cuentas por Cobrar		36.398.790.092	48.657.918.343
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)		(234.947.669.512)	(168.253.371.744)
Activos No Corriente		3.188.437.020.429	2.506.277.668.639
Inversiones e Instrumentos Derivados	6	616.826.723.453	584.499.844.063
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)
Cuentas por Cobrar		214.997.879.418	183.790.203.045
Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo		214.997.879.418	183.790.203.045
Propiedades, Planta y Equipo	10	1.024.447.036.667	675.558.744.360
Terrenos		365.498.650.315	218.775.286.778
Construcciones en curso		63.716.363.817	24.774.327.898
Bienes Muebles en Bodega		12.408.487.486	9.463.197.102
P.P.E no Explotados		77.581.401	77.581.401
Edificaciones		620.165.639.921	488.126.791.427
Redes, Líneas y Cables		142.856.648	158.595.880
Maquinaria y Equipo		9.446.192.028	7.169.735.685
Equipo Médico y Científico		2.551.642.551	2.496.782.003
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		7.489.812.600	6.337.358.547
Equipos de Computación y Comunicación		12.279.621.957	11.686.568.044
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación		16.543.365.013	15.866.891.016
Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería		665.136.559	664.637.940
Bienes de Arte y Cultura		19.703.820	19.703.820
Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y		(86.558.017.447)	(110.058.713.181)

Version:

Fecha Vigencia:

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

Bienes de Uso Público e Historico y Culturales	11	1.046.837.756.361	854.708.351.325
Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales en Construcción		251.438.096.228	163.819.720.630
Bienes de Uso Público en Servicio		924.999.665.385	817.166.812.867
Bienes de Uso Público representados en Bienes de Arte y Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Público (Cr)		250.000.000	250.000.000
		(129.850.005.251)	(126.528.182.172)
Otros Activos		285.327.624.530	207.720.525.846
Plan de Activos para Beneficios Posempleo		173.959.596.093	134.333.722.622
Bienes y Servicios pagados por Anticipado		125.433.315	71.893.764
Avances y Anticipos Entregados		8.116.157.790	19.651.835.649
Recursos Entregados en Administración		94.951.140.852	47.429.036.535
Depósitos Entregados en Garantía		77.228.544	77.228.544
Derechos en Fideicomiso		397.007	383.916
Propiedades de Inversión	13	8.191.838.611	6.384.202.155
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión (Cr)		(293.075.244)	(244.813.065)
Activos Intangibles	14	2.724.880.655	2.186.147.887
Amortización Acumulada de Activos Intangibles (Cr)		(2.525.973.093)	(2.169.112.161)
Derechos de reembolso y sustitucion (Cr)		-	-
TOTAL ACTIVOS		3.541.185.057.162	2.909.177.521.040
PASIVOS			
Pasivos Corrientes		402.222.025.251	427.052.727.730
Cuentas por Pagar	21	86.483.703.308	81.550.416.101
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	21.1.1	21.086.541.600	33.733.933.615
Transferencias por pagar		2.618.043.568	9.746.547.370
Recursos a favor de Terceros		29.660.241.056	8.897.228.427
Descuentos de Nómina		1.055.864.946	4.207.336
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		5.689.838.703	5.480.090.634
Impuesto al Valor Agregado - IVA		32.899.000	45.867.000
Creditos Judiciales		115.649.100	-
Administración y Prestación de servicios		345.621.781	60.452.437
Otras Cuentas por Pagar		25.879.003.554	23.582.089.282
Beneficios a los Empleados	22	20.103.836.494	15.723.606.944
Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	22.1	20.103.836.494	15.723.606.944
Otros Pasivo	24	295.634.485.449	329.778.704.685
Avances y Anticipos Recibidos		609.201.708	609.201.708
Recursos Recibidos en Administración		-	-
Ingresos Recibidos por Anticipado		1.133.320.236	290.202.597
Retenciones y Anticipos de Impuestos		290.337.269.354	307.868.467.738
Otros pasivos diferidos		3.554.694.151	21.010.832.642

Version:

Fecha Vigencia:

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

Pasivos no Corrientes		710.502.373.549	731.154.506.488
Prestamos por Pagar	20.1.2	120.416.666.682	131.861.666.612
Financiamiento Interno de Largo Plazo		120.416.666.682	131.861.666.612
Beneficios a los Empleados	22.2	391.523.945.930	394.623.632.052
Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	22.4	7.207.299.384	4.516.865.228
Beneficios Posempleo Pensiones		384.316.646.546	390.106.766.824
Provisiones	23	198.561.760.937	204.669.207.824
Litigios y Demandas	23.1	198.561.760.937	204.669.207.824
TOTAL PASIVOS		1.112.724.398.800	1.158.207.234.218
PATRIMONIO			
Patrimonio de las Entidades de Gobierno	27	2.428.460.658.362	1.750.970.286.823
Capital Fiscal	27.1	1.372.149.663.003	1.372.149.663.004
Resultado de Ejercicios anteriores		588.581.137.898	(63.515.226.975)
Resultado del Ejercicio		328.532.144.332	305.405.801.513
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)	(57.727.404.955)
TOTAL PATRIMONIO		2.428.460.658.362	1.750.970.286.823
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		3.541.185.057.162	2.909.177.521.040
Cuentas de Orden Deudoras	26.1	-	-
Activos contingentes		45.952.188.059	-
Litigios y Mecanismos Alternativos de solución de conflictos		45.952.188.059	
Deudoras de control		54.353.364.691	52.804.830.301
Bienes y Derechos Retirados		2.262.341.938	2.247.771.940
Bienes Entregados a Terceros		27.215.147.650	27.215.147.650
Recaudo por la enajenación de activos		-	69.806.800
Otras Cuentas Deudoras de Control		24.875.875.103	23.272.103.911
Deudoras por el Contra		-100.305.552.750	-52.804.830.301
Activos contingentes por el contra (Cr)		-45.952.188.059	
Deudores de Control por el Contra (Cr)		-54.353.364.691	-52.804.830.301
Cuentas de Orden Acreedoras	26.2	-	-
Pasivos Contingentes		118.235.387.241	430.038.977.698
Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de		102.945.523.946	414.749.114.403
Otros Pasivos Contingentes		15.289.863.295	15.289.863.295
Acreedoras de Control		314.384.974.359	315.569.346.421
Bienes y Derechos Recibidos en Garantía		10.482.313.522	11.007.427.789
Recursos Administrados en nombre de Terceros		1.822.149.702	2.482.870.973
Otras Cuentas Acreedoras de Control		302.080.511.135	302.079.047.659

Version:

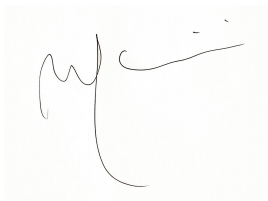
Fecha Vigencia:

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

Acreedoras por el contrario (Db)

Pasivos Contingentes por el contra (Db)

Acreedoras de Control por el contra (Db)

-432.620.361.600-118.235.387.241-314.384.974.359-745.608.324.119-430.038.977.699-315.569.346.420

MAURICIO SALAZAR PELAEZ
Alcalde Municipal


JORGE ALEXIS MEJIA BERMUDEZ
Secretario de Hacienda
ALVARO FERNANDO MIRANDA VELA
Subsecretario de Asuntos Financieros
HECTOR FABIO CASTRO CALVO
Profesional Especializado (e)
Con asignación de funciones
Director Operativo de Contaduría
TP 153376-T