

Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020

**ANEXO No. 1**


**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
INDIVIDUAL  
30 DE JUNIO DE 2021  
(Cifras en pesos)**


|  | jun-2021                 | jun-2020                 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <b>ACTIVOS</b>                                   |                          |                          |
| <b>Activos Corrientes</b>                        | <b>932.834.365.707</b>   | <b>889.288.093.336</b>   |
| Efectivo y Equivalente al Efectivo               | 213.232.028.961          | 192.771.133.827          |
| Inversiones e Instrumentos Derivados             | 527.557.644.422          | 552.003.341.977          |
| Cuentas por Cobrar                               | 192.044.692.324          | 144.375.308.274          |
| Prestamos por Cobrar                             | -                        | 138.309.258              |
| <b>Activos No Corriente</b>                      | <b>1.668.881.851.024</b> | <b>1.635.263.082.191</b> |
| Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de |                          |                          |
| Impuestos Vigencias Anteriores                   | 65.024.858.668           | 73.297.614.220           |
| Propiedades, Planta y Equipo                     | 552.936.196.516          | 558.132.019.408          |
| Bienes de Uso Público e Histórico y Culturales   | 824.971.942.837          | 788.904.517.841          |
| Otros Activos                                    | 225.948.853.003          | 214.928.930.722          |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>                             | <b>2.601.716.216.731</b> | <b>2.524.551.175.527</b> |
| <b>PASIVOS</b>                                   |                          |                          |
| <b>Pasivos Corrientes</b>                        | <b>512.722.420.165</b>   | <b>518.248.327.252</b>   |
| Prestamos por Pagar                              | 10.237.193.750           | 8.763.429.731            |
| Cuentas por Pagar                                | 38.809.533.922           | 45.606.391.478           |
| Beneficios a los Empleados                       | 24.151.648.842           | 24.200.687.440           |
| Provisiones                                      | 200.432.702.509          | 201.877.449.427          |
| Otros Pasivo                                     | 239.091.341.142          | 237.800.369.176          |
| <b>Pasivos no Corrientes</b>                     | <b>473.468.423.304</b>   | <b>491.388.149.664</b>   |
| Prestamos por Pagar                              | 82.378.550.504           | 100.611.081.641          |
| Beneficios a los Empleados                       | 391.089.872.800          | 390.777.068.023          |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>                             | <b>986.190.843.469</b>   | <b>1.009.636.476.916</b> |
| <b>PATRIMONIO</b>                                |                          |                          |
| Patrimonio de las Entidades de Gobierno          | 1.615.525.373.262        | 1.514.914.698.611        |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                          | <b>1.615.525.373.262</b> | <b>1.514.914.698.611</b> |
| <b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>               | <b>2.601.716.216.731</b> | <b>2.524.551.175.527</b> |
| <b>Cuentas de Orden Deudoras</b>                 |                          |                          |
| Deudoras de control                              | 41.869.645.612           | 45.612.646.577           |
| Deudoras por el Contra                           | -41.869.645.612          | -45.612.646.577          |
| <b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>               |                          |                          |
| Pasivos Contingentes                             | 2.631.329.174.695        | 237.401.647.401          |
| Acreedoras de Control                            | 67.165.215.922           | 21.252.907.626           |
| Acreedoras por el contrario (Db)                 | -2.698.494.390.617       | -258.654.555.027         |

  
**ALVARO ARIAS VELEZ**  
Alcalde Municipal (E)

  
**RODRIGO GALLEGO GONZALEZ**  
Profesional Especializado



  
**DORA PATRICIA OSPINA PARRA**  
Secretaria de Hacienda

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

Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020

**ANEXO No. 2**  
**MUNICIPIO DE PEREIRA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**INDIVIDUAL**  
**30 DE JUNIO DE 2021**  
**(Cifras en pesos)**

| <b>ACTIVOS</b>   | <b>jun-2021</b>          | <b>jun-2020</b>          |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <b>Activo Corrientes</b>   | <b>932.834.365.707</b>   | <b>889.288.093.336</b>   |
| <b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>  | <b>213.232.028.961</b>   | <b>192.771.133.827</b>   |
| Caja   | 16.800.000               | 17.050.000               |
| Depósitos en Instituciones Financieras   | 213.215.228.961          | 192.754.083.827          |
| <b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>  | <b>527.557.644.422</b>   | <b>552.003.341.977</b>   |
| Inversiones en Entidades en liquidacion  | 676.562.348              | 676.562.348              |
| Inversiones de Administración de Liquidez al Costo                                   | 113.546.278              | 113.546.278              |
| Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial | 427.416.485.452          | 442.789.065.902          |
| Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial   | 102.465.103.180          | 110.671.959.977          |
| Deterioro Acumulado de Inversiones (Cr)  | (3.114.052.836)          | (2.247.792.528)          |
| <b>Cuentas por Cobrar</b>  | <b>192.044.692.324</b>   | <b>144.375.308.274</b>   |
| Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos                           | 73.651.268.932           | 75.920.535.094           |
| Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios                                      | 46.817.053.025           | 48.683.550.428           |
| Venta de Bienes  | 110.921.504              | 105.056.809              |
| Transferencias por cobrar  | 8.697.315.462            | 9.135.313.662            |
| Otras Cuentas por Cobrar   | 37.515.580.084           | 12.438.603.619           |
| Cuentas por Cobrar de Dificil Recaudó  | 162.452.891.422          | 124.519.927.813          |
| Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)                                       | (137.200.338.105)        | (126.427.679.151)        |
| <b>Prestamos por Cobrar</b>  | <b>-</b>                 | <b>138.309.258</b>       |
| Prestamos Concedidos   | -                        | 138.309.258              |
| <b>Activos No Corriente</b>  | <b>1.668.881.851.024</b> | <b>1.635.263.082.191</b> |
| <b>Cuentas por Cobrar</b>  | <b>65.024.858.668</b>    | <b>73.297.614.220</b>    |
| Prestamos concedidos   | 65.024.858.668           | 73.297.614.220           |
| <b>Propiedades, Planta y Equipo</b>  | <b>552.936.196.516</b>   | <b>558.132.019.408</b>   |
| Terrenos   | 214.340.000.696          | 213.721.806.212          |
| Construcciones en curso  | 15.266.180.493           | 18.302.187.811           |
| Bienes Muebles en Bodega   | 7.550.904.429            | 14.904.791.899           |
| P.P.E no Explotados  | 77.581.401               | 77.581.401               |
| Edificaciones  | 369.342.954.820          | 363.929.563.949          |
| Redes, Líneas y Cables   | 153.159.127              | 146.411.827              |
| Maquinaria y Equipo  | 6.682.126.583            | 5.540.177.472            |
| Equipo Médico y Científico   | 2.186.198.746            | 1.255.306.373            |
| Muebles, Enseres y Equipo de Oficina   | 5.771.137.099            | 4.377.905.593            |
| Equipos de Computación y Comunicación  | 10.277.561.642           | 9.080.112.491            |
| Equipo de Transporte, Traccion y Elevación   | 16.534.701.038           | 13.060.615.394           |
| Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería                                     | 558.969.863              | 127.573.538              |
| Bienes de Arte y Cultura   | 19.703.820               | 19.703.820               |
| Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo (Cr)                          | (95.824.983.241)         | (86.411.718.372)         |

Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020

**ANEXO No. 2**  
**MUNICIPIO DE PEREIRA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**INDIVIDUAL**  
**30 DE JUNIO DE 2021**  
**(Cifras en pesos)**

|   |                          |                          |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>Bienes de Uso Público e Histórico y Culturales</b>           | <b>824.971.942.837</b>   | <b>788.904.517.841</b>   |
| Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales en Construcción | 235.556.695.677          | 205.183.302.706          |
| Bienes de Uso Público en Servicio                               | 696.027.143.386          | 679.125.354.275          |
| 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)            | (106.861.896.226)        | (95.654.139.140)         |
| <b>Otros Activos</b>  | <b>225.948.853.003</b>   | <b>214.928.930.722</b>   |
| Plan de Activos para Beneficios Posempleo                       | 145.507.330.463          | 138.024.964.617          |
| Bienes y Servicios pagados por Anticipado                       | 71.893.764               | 71.893.764               |
| Avances y Anticipos Entregados                                  | 2.528.297.396            | 2.560.851.661            |
| Recursos Entregados en Administración                           | 71.376.844.649           | 67.138.390.208           |
| Depósitos Entregados en Garantía                                | 79.010.277               | 535.360.727              |
| Derechos en Fideicomiso   | 132.669.346              | 157.208.471              |
| Propiedades de Inversión  | 6.384.202.155            | 6.384.202.155            |
| Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión (Cr)         | (191.660.905)            | (156.065.368)            |
| Activos Intangibles   | 1.957.662.557            | 1.568.365.332            |
| Amortización Acumulada de Activos Intangibles (Cr)              | (1.897.396.699)          | (1.356.240.845)          |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>  | <b>2.601.716.216.731</b> | <b>2.524.551.175.527</b> |
| <b>PASIVOS</b>  |                          |                          |
| <b>Pasivos Corrientes</b>                                       | <b>512.722.420.165</b>   | <b>518.248.327.252</b>   |
| <b>Prestamos por Pagar</b>                                      | <b>10.237.193.750</b>    | <b>8.763.429.731</b>     |
| Financiamiento Interno de Corto Plazo                           | 10.237.193.750           | 8.763.429.731            |
| <b>Cuentas por Pagar</b>  | <b>38.809.533.922</b>    | <b>45.606.391.478</b>    |
| Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales                    | 5.976.089.502            | 8.693.570.693            |
| Transferencias por pagar  | 7.729.690.330            | 7.810.356.037            |
| Recursos a favor de Terceros                                    | 4.006.781.751            | 4.165.627.142            |
| Descuentos de Nómina  | 534.974.265              | 996.005.298              |
| Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre                     | 250.644.691              | 127.324.833              |
| Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar                     | 1.009.572.064            | 845.622.523              |
| Impuesto al Valor Agregado - IVA                                | 40.315.602               | 18.032.000               |
| Administración y Prestación de servicios                        | 161.925                  | 210.537                  |
| Otras Cuentas por Pagar   | 19.261.303.792           | 22.949.642.415           |
| <b>Beneficios a los Empleados</b>                               | <b>24.151.648.842</b>    | <b>24.200.687.440</b>    |
| Beneficios a los Empleados a Corto Plazo                        | 24.151.648.842           | 24.200.687.440           |
| <b>Provisiones</b>  | <b>200.432.702.509</b>   | <b>201.877.449.427</b>   |
| Litigios y Demandas   | 200.432.702.509          | 201.877.449.427          |
| <b>Otros Pasivo</b>   | <b>239.091.341.142</b>   | <b>237.800.369.176</b>   |
| Avances y Anticipos Recibidos                                   | 604.721.601              | 592.166.931              |
| Recursos Recibidos en Administración                            | 32.138.025               | 32.138.025               |
| Ingresos Recibidos por Anticipado                               | 1.828.726.337            | 2.422.864.064            |
| Retenciones y Anticipos de Impuestos                            | 236.274.000.093          | 225.971.445.070          |
| Otros pasivos diferidos   | 351.755.086              | 8.781.755.086            |

Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020

**ANEXO No. 2**  
**MUNICIPIO DE PEREIRA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**INDIVIDUAL**  
**30 DE JUNIO DE 2021**  
**(Cifras en pesos)**

|  |                          |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <b>Pasivos no Corrientes</b>   | <b>473.468.423.304</b>   | <b>491.388.149.664</b>   |
| Prestamos por Pagar  | 82.378.550.504           | 100.611.081.641          |
| Financiamiento Interno de Largo Plazo  | 82.378.550.504           | 100.611.081.641          |
| Beneficios a los Empleados   | 391.089.872.800          | 390.777.068.023          |
| Beneficios a los Empleados a Largo Plazo   | 6.255.840.795            | 9.706.639.933            |
| Beneficios Posempleo Pensiones   | 384.834.032.005          | 381.070.428.090          |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>   | <b>986.190.843.469</b>   | <b>1.009.636.476.916</b> |
| <b>PATRIMONIO</b>  |                          |                          |
| Patrimonio de las Entidades de Gobierno  | 1.615.525.373.262        | 1.514.914.698.611        |
| Capital Fiscal   | 1.372.149.663.004        | 1.372.134.312.931        |
| Resultado de Ejercicios anteriores   | (69.479.038.388)         | (148.531.144.924)        |
| Resultado del Ejercicio  | 207.749.930.977          | 168.324.599.809          |
| Ganancias o Perdidas por la aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inversiones en Controladas | 62.736.261.853           | 68.432.895.140           |
| Ganancias o Perdidas por la aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inversiones en Asociadas   | 75.465.879.009           | 69.811.476.702           |
| Ganancias o Perdidas por planes de beneficios a los empleados  | (33.097.323.193)         | (15.257.441.047)         |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>  | <b>1.615.525.373.262</b> | <b>1.514.914.698.611</b> |
| <b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>   | <b>2.601.716.216.731</b> | <b>2.524.551.175.527</b> |
| <b>Cuentas de Orden Deudoras</b>   |                          |                          |
| Deudoras de control  | 41.869.645.612           | 45.612.646.577           |
| Bienes y Derechos Retirados  | 2.228.813.224            | 2.228.813.225            |
| Bienes Entregados a Terceros   | 27.215.147.650           | 27.833.257.917           |
| Otras Cuentas Deudoras de Control  | 12.425.684.737           | 15.550.575.435           |
| Deudoras por el Contra   | -41.869.645.612          | -45.612.646.577          |
| Deudores de Control por el Contra (Cr)   | -41.869.645.612          | -45.612.646.577          |
| <b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>   |                          |                          |
| Pasivos Contingentes   | 2.631.329.174.695        | 237.401.647.401          |
| Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos   | 2.613.144.741.768        | 217.521.439.907          |
| Otros Pasivos Contingentes   | 18.184.432.927           | 19.880.207.494           |
| Acreedoras de Control  | 67.165.215.922           | 21.252.907.626           |
| Bienes y Derechos Recibidos en Garantía  | 2.070.443.600            | 1.762.157.070            |
| Recursos Administrados en nombre de Terceros   | 3.346.649.544            | 5.872.644.990            |
| Otras Cuentas Acreedoras de Control  | 61.748.122.777           | 13.618.105.567           |
| Acreedoras por el contrario (Db)   | -2.698.494.390.617       | -258.654.555.027         |
| Pasivos Contingentes por el contra (Db)  | -2.631.329.174.695       | -237.401.647.400         |
| Acreedoras de Control por el contra (Db)   | -67.165.215.922          | -21.252.907.627          |


Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020

**ANEXO No. 2**  
**MUNICIPIO DE PEREIRA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**INDIVIDUAL**  
**30 DE JUNIO DE 2021**  
**(Cifras en pesos)**



**ALVARO ARIAS VELEZ**  
Alcalde Municipal (E)



**RODRIGO GALLEGO GONZALEZ**  
Profesional Especializado



**DORA PATRICIA OSPINA PARRA**  
Secretaria de Hacienda



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