





## ANEXO 1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
INDIVIDUAL  
30 DE SEPTIEMBRE DE 2019  
(Cifras en miles de pesos)

	Sep-2019	Sep-2018
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Activos Corrientes</b>	<b>929.850.618</b>	<b>928.840.866</b>
Efectivo y Equivalente al Efectivo	262.646.385	247.298.246
Inversiones e Instrumentos Derivados	530.572.230	526.050.776
Cuentas por Cobrar	135.585.075	152.994.013
Prestamos por Cobrar	1.046.928	2.497.831
<b>Activos No Corriente</b>	<b>1.559.382.287</b>	<b>1.414.668.311</b>
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de		
Impuestos Vigencias Anteriores	103.442.975	101.425.364
Propiedades, Planta y Equipo	690.578.482	693.191.732
Bienes de Uso Público e Histórico y Culturales	573.679.697	422.458.901
Otros Activos	191.681.133	197.592.314
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>2.489.232.905</b>	<b>2.343.509.177</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>Pasivos Corrientes</b>	<b>690.259.519</b>	<b>303.986.705</b>
Prestamos por Pagar	3.544.060	3.605.166
Cuentas por Pagar	39.012.498	42.481.985
Beneficios a los Empleados	32.209.724	31.966.809
Provisiones	354.567.966	26.400.408
Otros Pasivo	260.925.271	199.532.337
<b>Pasivos no Corrientes</b>	<b>509.663.693</b>	<b>506.628.206</b>
Prestamos por Pagar	115.745.208	88.894.406
Beneficios a los Empleados	393.918.485	417.733.800
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1.199.923.212</b>	<b>810.614.911</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Patrimonio de las Entidades de Gobierno	1.289.309.693	1.532.894.266
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.289.309.693</b>	<b>1.532.894.266</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>2.489.232.905</b>	<b>2.343.509.177</b>
<b>Cuentas de Orden Deudoras</b>		
Deudoras de control	40.914.415	363.498.171
Deudoras por el Contra	-40.914.415	-363.498.171
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>		
Pasivos Contingentes	48.544.323	254.277.639
Acreedoras de Control	65.470.968	493.279.547
Acreedoras por el contrario (Db)	-114.015.291	-747.557.186

  
CARLOS ANDRÉS HERNÁNDEZ ZULUAGA  
Secretario de Gobierno con Funciones de Alcalde

  
RODRIGO GALLEGU GONZALEZ  
Sub Secretario de Asuntos Financieros

  
DORA PATRICIA OSPINA PARRA  
Secretaria de Hacienda

  
ERIKA PIEDAD JIMENEZ MARIN  
Directora de Contaduría  
TP 96739-T



**ANEXO 2**  
**MUNICIPIO DE PEREIRA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**INDIVIDUAL**  
**30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**  
**(Cifras en miles de pesos)**



	Sep-2019	Sep-2018
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Activo Corrientes</b>	<b>929.850.618</b>	<b>928.840.866</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>262.646.385</b>	<b>247.298.246</b>
Caja	16.300	13.100
Depósitos en Instituciones Financieras	262.630.085	247.285.146
<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>530.572.230</b>	<b>526.050.776</b>
Inversiones en Entidades en liquidacion	676.562	676.562
Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	113.547	113.547
Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial	422.762.337	418.083.576
Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial	113.976.713	114.303.585
Deterioro Acumulado de Inversiones (Cr)	(6.956.929)	(7.126.494)
<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>135.585.075</b>	<b>152.994.013</b>
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos	87.460.715	81.078.369
Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	64.334.891	58.497.621
Venta de Bienes	108.164	112.995
Transferencias por cobrar	8.959.919	35.487.175
Otras Cuentas por Cobrar	15.416.168	15.831.740
Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	113.047.921	101.812.956
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)	(153.742.703)	(139.824.843)
<b>Prestamos por Cobrar</b>	<b>1.046.928</b>	<b>2.497.831</b>
Prestamos Concedidos	1.046.928	2.497.831
<b>Activos No Corriente</b>	<b>1.559.382.287</b>	<b>1.414.668.311</b>
<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>103.442.975</b>	<b>101.425.364</b>
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos		
Vigencias Anteriores	103.442.975	101.425.364
<b>Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>690.578.482</b>	<b>693.191.732</b>
Terrenos	301.269.917	295.268.231
Construcciones en curso	62.118.766	193.463.043
Bienes Muebles en Bodega	11.849.051	7.203.982
P.P.E no Explotados	30.196	-
Edificaciones	364.490.794	236.959.033
Redes, Líneas y Cables	144.032	56.545
Maquinaria y Equipo	4.442.589	4.226.641
Equipo Médico y Científico	604.207	593.524
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	3.944.883	3.417.355
Equipos de Computación y Comunicación	7.985.448	7.572.472
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	11.355.503	10.842.085
Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	89.428	89.428
Bienes de Arte y Cultura	19.704	19.704
Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo (Cr)	(77.766.036)	(66.520.311)



**ANEXO 2**  
**MUNICIPIO DE PEREIRA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**INDIVIDUAL**  
**30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**  
**(Cifras en miles de pesos)**



<b>Bienes de Uso Público e Histórico y Culturales</b>	<b>573.679.697</b>	<b>422.458.901</b>
Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales en Construcción	146.312.061	104.347.804
Bienes de Uso Público en Servicio	514.365.302	397.779.522
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Público (Cr)	(86.997.666)	(79.668.425)
<b>Otros Activos</b>	<b>191.681.133</b>	<b>197.592.314</b>
Plan de Activos para Beneficios Posempleo	132.463.906	140.268.072
Bienes y Servicios pagados por Anticipado	71.894	71.894
Avances y Anticipos Entregados	13.764.649	8.913.872
Anticipos o saldos a favor por impuestos	-	372
Recursos Entregados en Administración	38.193.246	33.823.880
Depósitos Entregados en Garantía	530.980	525.063
Derechos en Fideicomiso	280.089	302.710
Propiedades de Inversión	6.384.202	17.883.585
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión (Cr)	(129.200)	(4.275.939)
Activos Intangibles	995.584	466.368
Amortización Acumulada de Activos Intangibles (Cr)	(874.217)	(387.563)
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>2.489.232.905</b>	<b>2.343.509.177</b>

<b>PASIVOS</b>	<b>690.259.519</b>	<b>303.986.705</b>
<b>Pasivos Corrientes</b>	<b>3.544.060</b>	<b>3.605.166</b>
<b>Prestamos por Pagar</b>	<b>3.544.060</b>	<b>3.605.166</b>
Financiamiento Interno de Corto Plazo	3.544.060	3.605.166
<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>39.012.498</b>	<b>42.481.985</b>
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	15.713.931	3.507.104
Transferencias por pagar	1.851.606	-
Recursos a favor de Terceros	3.213.222	4.083.604
Descuentos de Nómina	736.295	637.767
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	374.625	511.897
Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	692.376	4.580.397
Impuesto al Valor Agregado - IVA	27.140	3.925
Administración y Prestación de servicios	24	14.558.884
Otras Cuentas por Pagar	16.403.279	14.598.407
<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>32.209.724</b>	<b>31.966.809</b>
Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	32.209.724	31.966.809
<b>Provisiones</b>	<b>354.567.966</b>	<b>26.400.408</b>
Litigios y Demandas	354.567.966	26.400.408
<b>Otros Pasivo</b>	<b>260.925.271</b>	<b>199.532.337</b>
Avances y Anticipos Recibidos	589.886	578.820
Recursos Recibidos en Administración	32.138	4.952.294
Ingresos Recibidos por Anticipado	4.937.220	3.966.655
Retenciones y Anticipos de Impuestos	255.260.277	190.034.568
Otros pasivos diferidos	105.750	-



ANEXO 2  
MUNICIPIO DE PEREIRA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
INDIVIDUAL  
30 DE SEPTIEMBRE DE 2019  
(Cifras en miles de pesos)



Pasivos no Corrientes	509.663.693	506.628.206
<b>Prestamos por Pagar</b>	<b>115.745.208</b>	<b>88.894.406</b>
Financiamiento Interno de Largo Plazo	115.745.208	88.894.406
<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>393.918.485</b>	<b>417.733.800</b>
Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	4.986.436	31.257.046
Beneficios Posempleo Pensiones	388.932.049	386.476.754
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1.199.923.212</b>	<b>810.614.911</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>1.289.309.693</b>	<b>1.532.894.266</b>
Capital Fiscal	1.372.134.314	1.428.419.510
Resultado de Ejercicios anteriores	(286.737.279)	-
Resultado del Ejercicio	78.217.462	108.961.315
Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	-	(118.101.273)
Ganancias o Perdidas por la aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inversiones en Controladas	56.627.179	45.951.464
Ganancias o Perdidas por la aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inversiones en Asociadas	69.068.017	67.663.250
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.289.309.693</b>	<b>1.532.894.266</b>
<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>	<b>2.489.232.905</b>	<b>2.343.509.177</b>
<b>Cuentas de Orden Deudoras</b>		
<b>Deudoras de control</b>	<b>40.914.415</b>	<b>363.498.171</b>
Litigios y Mecanismos Alternativos	-	56.291.435
Bienes y Derechos Retirados	2.223.596	2.219.479
Bienes Entregados a Terceros	23.644.028	23.399.179
Saneamiento Contable Artículo 355 Ley 1819 de 2016	-	245.359.502
Otras Cuentas Deudoras de Control	15.046.791	36.028.576
<b>Deudoras por el Contra</b>	<b>-40.914.415</b>	<b>-363.498.171</b>
Activo Contingentes por el contrario	0	-56.291.435
Deudores de Control por el Contra (Cr)	-40.914.415	-307.206.736
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>		
<b>Pasivos Contingentes</b>	<b>48.544.323</b>	<b>254.277.639</b>
Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	27.387.269	231.676.442
Otros Pasivos Contingentes	21.157.054	22.601.197
<b>Acreedoras de Control</b>	<b>65.470.968</b>	<b>493.279.547</b>
Bienes y Derechos Recibidos en Garantía	1.663.708	974.756
Recursos Administrados en nombre de Terceros	2.284.767	6.635.137
Saneamiento Contable	0	345.917.747
Otras Cuentas Acreedoras de Control	61.522.493	139.751.907
<b>Acreedoras por el contrario (Db)</b>	<b>-114.015.291</b>	<b>-747.557.186</b>
Pasivos Contingentes por el contra (Db)	-48.544.323	-254.277.639
Acreedoras de Control por el contra (Db)	-65.470.968	-493.279.547

CARLOS ANDRÉS HERNÁNDEZ ZULUAGA  
Secretario de Gobierno con Funciones de Alcalde

RODRIGO GALLEGO GONZALEZ  
Sub Secretario de Asuntos Financieros

DORA PATRICIA OSPINA PARRA  
Secretaria de Hacienda

ERIKA PIEDAD JIMENEZ MARIN  
Directora Operativa de Contaduría  
TP 96739-T



ANEXO 3  
MUNICIPIO DE PEREIRA  
ESTADO DE RESULTADOS  
INDIVIDUAL  
30 DE SEPTIEMBRE DE 2019  
(Cifras en miles de pesos)



	Sep-2019	Sep-2018
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>555.986.682</b>	<b>584.738.138</b>
Ingresos fiscales	243.051.769	285.720.939
Venta de Bienes	-	7.288.490
Transferencias	303.806.042	258.782.975
Operaciones Interinstitucionales	9.128.871	32.945.734
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>515.753.273</b>	<b>506.091.704</b>
De administración	75.850.991	96.491.950
Provisiones, depreciaciones y amort.	14.885.652	10.000.682
Transferencias	11.324.951	11.908
Gasto público social	400.790.087	367.896.320
Operaciones Interinstitucionales	12.901.592	31.690.844
<b>SUPERAVIT OPERACIONAL</b>	<b>40.233.409</b>	<b>78.646.434</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>45.687.750</b>	<b>40.474.214</b>
Otros ingresos	45.687.750	40.474.214
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>7.703.697</b>	<b>10.159.333</b>
Otros gastos	7.703.697	10.159.333
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>78.217.462</b>	<b>108.961.315</b>

CARLOS ANDRES HERNANDEZ ZULUAGA  
Secretario de Gobierno con Funciones de Alcalde

RODRIGO GALLEGO GONZALEZ  
Sub Secretario de Asuntos Financieros

DORA PATRICIA OSPINA PARRA  
Secretaria de Hacienda

ERIKA PIEDAD JIMENEZ MARIN  
Directora de Contaduría  
T.P. 96739-T



MUNICIPIO DE PEREIRA  
ESTADO DE RESULTADOS  
INDIVIDUAL  
30 DE SEPTIEMBRE DE 2019  
(Cifras en miles de pesos)



	Sep-2019	Sep-2018
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>555.986.682</b>	<b>584.738.138</b>
<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>243.051.769</b>	<b>285.720.939</b>
Tributarios	190.477.580	156.641.292
No tributarios	52.889.104	130.259.842
Devoluciones y descuentos	(314.915)	(1.180.195)
<b>Venta de Bienes</b>	<b>-</b>	<b>7.288.490</b>
Construcciones	-	7.288.490
<b>Transferencias</b>	<b>303.806.042</b>	<b>258.782.975</b>
Sistema General Participaciones	217.935.602	199.435.795
Sistema General de Regalias	719.686	232.444
Sistema de Seguridad Social en Salud	63.942.887	40.658.937
Otras Transferencias	21.207.867	18.455.799
<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>9.128.871</b>	<b>32.945.734</b>
Fondos Recibidos	9.128.871	32.945.734
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>515.753.273</b>	<b>506.091.704</b>
<b>De administración</b>	<b>75.850.991</b>	<b>96.491.950</b>
Sueldos y Salarios	21.279.719	19.196.271
Contribuciones Imputadas	75.011	112.409
Contribuciones Efectivas	6.665.058	5.466.740
Aportes sobre la Nómina	1.097.343	881.179
Prestaciones Sociales	7.725.509	11.349.024
Gastos de Personal Diversos	13.271.621	35.593.570
Generales	25.435.251	22.206.341
Impuestos, contribuciones y tasas	301.499	1.686.416
<b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones</b>	<b>14.885.652</b>	<b>10.000.682</b>
Deterioro de las propiedades planta y equipo	9.068.505	6.925.263
Depreciación de Propiedades de Inversión	26.627	54.414
Depreciación de Bienes de Uso Público	5.441.744	2.863.819
Amortización de activos Intangibles	348.776	157.186
<b>Transferencias</b>	<b>11.324.951</b>	<b>11.908</b>
Otras Transferencias	11.324.951	11.908
<b>Gasto Social</b>	<b>400.790.087</b>	<b>367.896.320</b>
Educación	197.524.371	170.824.287
Salud	127.404.301	111.885.330
Agua Potable y Saneamiento Básico	3.043.681	2.451.541
Vivienda	8.134.174	3.726.257
Recreación y Deporte	3.910.898	3.013.403
Cultura	4.457.725	3.660.780
Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	56.037.654	67.904.552
Medio Ambiente	277.283	4.430.170
<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>12.901.592</b>	<b>31.690.844</b>
Fondos entregados	12.901.592	31.690.844



MUNICIPIO DE PEREIRA  
ESTADO DE RESULTADOS  
INDIVIDUAL  
30 DE SEPTIEMBRE DE 2019  
(Cifras en miles de pesos)



	Sep-2019	Sep-2018
<b>SUPERAVIT OPERACIONAL</b>	<b>40.233.409</b>	<b>78.646.434</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>45.687.750</b>	<b>40.474.214</b>
Financieros	23.704.605	14.231.028
Ajuste por Diferencia en Cambio	3.281.762	764.585
Ingresos Diversos	18.542.028	25.477.763
Reversión de las Perdidas por Deterioro	159.355	838
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>7.703.697</b>	<b>10.159.333</b>
Ajuste por diferencia en cambio	4.126.416	676.799
Financieros	2.678.249	3.831.350
Gastos Diversos	899.032	5.651.184
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>78.217.462</b>	<b>108.961.315</b>

  
CARLOS ANDRES HERNANDEZ ZULUAGA  
Secretario de Gobierno con Funciones de Alcalde

  
RODRIGO GALLEGO GONZALEZ  
Sub-Secretario de Asuntos Financieros

  
DORA PATRICIA OSPINA PARRA  
Secretaria de Hacienda

  
ERIKA PIEDAD JIMENEZ MARIN  
Directora de Contaduría  
T.P. 96739-1

PEREIRA  
Capital del Eje