

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



ACTIVOS	
<b>Activos Corrientes</b>	<b>819.380.651</b>
Efectivo y Equivalente al Efectivo	204.374.931
Inversiones e Instrumentos Derivados	530.572.230
Cuentas por Cobrar	82.373.425
Prestamos por Cobrar	2.060.065

<b>Activos No Corriente</b>	<b>1.465.877.363</b>
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de	
Impuestos Vigencias Anteriores	96.618.301
Propiedades, Planta y Equipo	746.860.436
Bienes de Uso Público e Histórico y Culturales	445.281.745
Otros Activos	177.116.881
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>2.285.258.014</b>

PASIVOS	
<b>Pasivos Corrientes</b>	<b>613.694.835</b>
Prestamos por Pagar	294.316
Cuentas por Pagar	54.892.004
Beneficios a los Empleados	15.174.331
Provisiones	357.243.641
Otros Pasivo	186.090.543

<b>Pasivos no Corrientes</b>	<b>484.487.076</b>
Prestamos por Pagar	88.894.406
Beneficios a los Empleados	395.592.670
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1.098.181.911</b>

PATRIMONIO	
Patrimonio de las Entidades de Gobierno	1.187.076.103
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.187.076.103</b>

<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>2.285.258.014</b>
------------------------------------	----------------------

<b>Cuentas de Orden Deudoras</b>	-
Deudoras de control	385.980.903
Deudoras por el Contra	-385.980.903

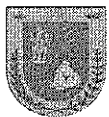
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	-
Pasivos Contingentes	49.988.466
Acreedoras de Control	505.025.424
Acreedoras por el contrario (Db)	-555.013.890

JUAN PABLO GALLO MAYA  
Alcalde Municipal

RODRIGO GALLEGO GONZALEZ  
Sub Secretario de Asuntos Financieros

DORA PATRICIA OSPINA PARRA  
Secretaria de Hacienda

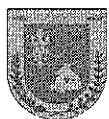
ERIKA PIEDAD JIMENEZ MARIN  
Directora de Contaduría  
TP 96739-T



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



ACTIVOS	
Activo Corrientes	819.380.651
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>204.374.931</b>
Depósitos en Instituciones Financieras	204.374.931
<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>530.572.230</b>
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)
<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>82.373.425</b>
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos	58.309.903
Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	61.588.230
Prestación de Servicios	936
Venta de Bienes	112.116
Transferencias por cobrar	8.771.462
Otras Cuentas por Cobrar	9.515.815
Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	98.033.231
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)	(153.958.268)
<b>Prestamos por Cobrar</b>	<b>2.060.065</b>
Prestamos Concedidos	2.060.065
<b>Activos No Corriente</b>	<b>1.465.877.363</b>
<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>96.618.301</b>
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos Vigencias Anteriores	96.618.301
<b>Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>746.860.436</b>
Terrenos	298.742.673
Construcciones en curso	100.983.914
Bienes Muebles en Bodega	14.263.703
Edificaciones	358.308.737
Redes, Líneas y Cables	144.032
Maquinaria y Equipo	6.558.230
Equipo Médico y Científico	965.999
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	9.412.955
Equipos de Computación y Comunicación	18.070.501
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	11.146.293
Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	174.112
Bienes de Arte y Cultura	2.031.791
Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo (Cr)	(73.942.504)



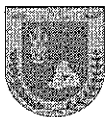
ANEXO 2  
MUNICIPIO DE PEREIRA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AGRUPADO SEM  
31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(Cifras en miles de pesos)



<b>Bienes de Uso Público e Histórico y Culturales</b>	<b>445.281.745</b>
Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales en Construcción	119.070.182
Bienes de Uso Público en Servicio	407.767.485
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Público (Cr)	(81.555.922)
<b>Otros Activos</b>	<b>177.116.881</b>
Plan de Activos para Beneficios Posempleo	123.813.709
Bienes y Servicios pagados por Anticipado	100.424
Avances y Anticipos Entregados	14.090.435
Anticipos o Saldos a favor por impuestos	5
Recursos Entregados en Administración	31.326.892
Depósitos Entregados en Garantía	527.238
Derechos en Fideicomiso	303.595
Propiedades de Inversión	6.360.367
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión (Cr)	(93.969)
Activos Intangibles	1.252.228
Amortización Acumulada de Activos Intangibles (Cr)	(564.043)
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>2.285.258.014</b>

**PASIVOS**

<b>Pasivos Corrientes</b>	<b>613.694.835</b>
<b>Prestamos por Pagar</b>	<b>294.316</b>
Financiamiento Interno de Corto Plazo	294.316
<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>54.892.004</b>
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	24.623.832
Transferencias por Pagar	81.500
Recursos a favor de Terceros	6.037.459
Descuentos de Nómina	208.499
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	1.501.611
Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	2.779.902
Impuesto al Valor Agregado - IVA	34.246
Creditos Judiciales	450.170
Administración y Prestación de servicios	11.043
Otras Cuentas por Pagar	19.163.742
<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>15.174.331</b>
Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	15.174.331
<b>Provisiones</b>	<b>357.243.641</b>
Litigios y Demandas	357.243.641
<b>Otros Pasivo</b>	<b>186.090.543</b>
Avances y Anticipos Recibidos	578.820
Recursos Recibidos en Administración	301.874
Ingresos Recibidos por Anticipado	998.988
Retenciones y Anticipos de Impuestos	183.227.687
Otros Pasivos Diferidos	983.174



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



<b>Pasivos no Corrientes</b>	<b>484.487.076</b>
<b>Prestamos por Pagar</b>	<b>88.894.406</b>
Financiamiento Interno de Largo Plazo	88.894.406
<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>395.592.670</b>
Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	6.158.626
Beneficios Posempleo Pensiones	389.434.044
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1.098.181.911</b>

<b>PATRIMONIO</b>	
<b>Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>1.187.076.103</b>
Capital Fiscal	1.383.524.425
Resultado del Ejercicio	103.937.558
Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	(426.081.076)
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
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.187.076.103</b>
<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>	<b>2.285.258.014</b>

<b>Cuentas de Orden Deudoras</b>	
<b>Deudoras de control</b>	<b>385.980.903</b>
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
<b>Deudoras por el Contra</b>	<b>-385.980.903</b>
Deudores de Control por el Contra (Cr)	-385.980.903

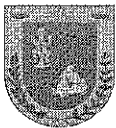
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	
<b>Pasivos Contingentes</b>	<b>49.988.466</b>
Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	27.387.269
Otros Pasivos Contingentes	22.601.197
<b>Acreedoras de Control</b>	<b>505.025.424</b>
Bienes y Derechos Recibidos en Garantía	1.577.467
Recursos Administrados en nombre de Terceros	6.059.135
Saneamiento Contable	417.969.223
Otras Cuentas Acreedoras de Control	79.419.599
<b>Acreedoras por el contrario (Db)</b>	<b>-555.013.890</b>
Pasivos Contingentes por el contra (Db)	-49.988.466
Acreedoras de Control por el contra (Db)	-505.025.424

JUAN PABLO GALLO MAYA  
Alcalde Municipal

RODRIGO GALLEGO GONZALEZ  
Sub Secretario de Asuntos Financieros

DORA PATRICIA OSPINA PARRA  
Secretaria de Hacienda

ERIKA PIEDAD JIMENEZ MARIN  
Directora de Contaduría  
TP 96739-T



ANEXO 3  
MUNICIPIO DE PEREIRA  
ESTADO DE RESULTADOS  
AGRUPADO SEM  
31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(Cifras en miles de pesos)



**INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION**

Ingresos fiscales	826.160.791
Transferencias	429.469.822
Operaciones Interinstitucionales	355.636.413
	41.054.556

**INGRESOS CON CONTRAPRESTACION**

Venta de Bienes	620.193
Venta de Servicios	54.761
	565.432

**GASTOS OPERACIONALES**

De administración	774.133.717
Provisiones, depreciaciones y amort.	134.739.150
Transferencias	62.063.681
Gasto público social	1.520.756
Operaciones Interinstitucionales	525.006.528
	50.803.602

**SUPERAVIT OPERACIONAL**

52.647.267

**OTROS INGRESOS**

Otros ingresos	67.939.482
	67.939.482

**OTROS GASTOS**

Otros gastos	16.649.191
	16.649.191

**EXCEDENTE DEL EJERCICIO**

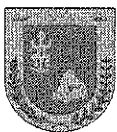
103.937.558

JUAN PABLO GALLO MAYA  
Alcalde Municipal

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



ANEXO 4  
MUNICIPIO DE PEREIRA  
ESTADO DE RESULTADOS  
AGRUPADO SEM  
31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(Cifras en miles de pesos)



**INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION**

**826.160.791**

**Ingresos Fiscales**

**429.469.822**

Tributarios

179.251.439

No tributarios

251.515.023

Devoluciones y descuentos

(1.296.640)

**Transferencias**

**355.636.413**

Sistema General Participaciones

281.034.321

Sistema General de Regallas

235.670

Sistema de Seguridad Social en Salud

52.073.145

Otras Transferencias

22.293.277

**Operaciones Interinstitucionales**

**41.054.556**

Fondos Recibidos

41.054.556

**INGRESOS CON CONTRAPRESTACION**

**620.193**

**Venta de Bienes**

**54.761**

Productos Agropecuarios, de servicultura

54.761

**Venta de Servicios**

**565.432**

Servicios Educativos

248.196

Otros servicios

317.236

**GASTOS OPERACIONALES**

**774.133.717**

**De administración**

**134.739.150**

Sueldos y Salarios

26.385.826

Contribuciones Imputadas

187.385

Contribuciones Efectivas

8.655.189

Aportes sobre la Nómina

1.498.250

Prestaciones Sociales

13.658.636

Gastos Diversos Personal

45.063.462

Generales

37.052.289

Impuestos, contribuciones y tasas

2.238.113

**Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones**

**62.063.681**

Deterioro de Cuentas por Cobrar

28.796.225

Deterioro de las propiedades planta y equipo

345.823

Depreciación de Propiedad Planta y Equipo

14.108.029

Depreciación de Propiedades de Inversión

63.224

Depreciación de Bienes de Uso Público

4.626.202

Amortización de activos Intangibles

332.435

Provision Litigios y Demandas

13.791.743

**Transferencias**

**1.520.756**

Otras Transferencias

1.520.756

**Gasto Social**

**525.006.528**

Educación

235.357.966

Salud

154.627.941

Agua Potable y Saneamiento

3.121.541



ANEXO 4  
MUNICIPIO DE PEREIRA  
ESTADO DE RESULTADOS  
AGRUPADO SEM  
31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(Cifras en miles de pesos)



Vivienda	7.130.402
Recreación y Deporte	4.933.525
Cultura	6.326.957
Desarrollo Comunitario	107.187.820
Medio ambiente	6.320.376

**OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**

Fondos entregados	<u>50.803.602</u>
-------------------	-------------------

**SUPERAVIT OPERACIONAL**

52.647.267

**OTROS INGRESOS**

67.939.482

Financieros	19.665.809
Ajuste por diferencia en cambio	1.142.379
Ingresos Diversos	31.849.327
Ganacia por la aplicación del metodo	448.763
Reversión de las Perdidas por Deterioro	14.833.204

**OTROS GASTOS**

16.649.191

Ajuste por diferencia en cambio	676.798
Financieros	4.964.086
Otros Gastos Ordinarios	-
Perdida por la aplicación del metodo de parti	6.445.717
Perdida por la aplicación del metodo de parti	1.731.640
Gastos Diversos	2.830.950

**EXCEDENTE DEL EJERCICIO**

103.937.558

JUAN PABLO GALLO MAYA  
Alcalde Municipal

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

ANEXO No. 5  
MUNICIPIO DE PEREIRA  
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO  
AGRUPADO SEM

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

		Saldo Inicial	Aumentos	Disminuciones	Saldo Final
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>1.963.871.090</b>	<b>4.988.533.000</b>	<b>5.765.327.987</b>	<b>1.187.076.103</b>
<b>31</b>	<b>Hacienda Pública</b>	<b>1.963.871.090</b>	<b>4.988.533.000</b>	<b>5.765.327.987</b>	<b>1.187.076.103</b>
<b>3105</b>	Capital Fiscal	1.313.990.337	4.264.378.243	4.194.844.155	1.383.524.425
<b>3110</b>	Resultados del Ejercicio	159.730.502	106.372.640	162.165.584	103.937.558
<b>3115</b>	Superavit por Valorización	465.896.666	-	465.896.666	-
	Superavit por el Metodo de Participacion				
<b>3117</b>	Patrimonial	1.789.719	41.990.516	43.780.235	-
<b>3120</b>	Superavit por Donacion	776.338	-	776.338	-
	Reservas Probadas de Recursos Naturales No				
<b>3125</b>	Renovables	36.604.254	65.888.831	102.493.085	-
	Provision, agotamiento, depreciaciones y				
<b>3128</b>	amortizaciones DB	(14.916.726)	0	(14.916.726)	-
	Impactos por la Transicion al Nuevo Marco				
<b>3145</b>	Normativo		384.207.574	810.288.650	(426.081.076)
	Ganancia o Perdida por la Aplicación del Metodo de				
	Participacion Patrimonial de Inversiones en				
<b>3148</b>	Controladas		56.627.178	-	56.627.178
	Ganancia o Perdida por la Aplicación del Metodo de				
	Participacion Patrimonial de Inversiones en				
<b>3149</b>	Asociadas		69.068.018	-	69.068.018

  
**DORA PATRICIA OSPINA PARA**  
Secretaria de Hacienda

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

  
**JUAN PABLO SALTOMAYA**  
Alcalde Municipal

  
**RODRIGO GALLEGO GONZALEZ**  
Sub Secretario de Asuntos Financieros