



ANEXO 1  
MUNICIPIO DE PEREIRA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
INDIVIDUAL  
31 DE MARZO DE 2019  
(Cifras en miles de pesos)



	Mar-2019	Mar-2018
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Activos Corrientes</b>	<b>850.598.112</b>	<b>840.510.670</b>
Efectivo y Equivalente al Efectivo	198.363.653	178.157.920
Inversiones e Instrumentos Derivados	530.572.230	526.050.776
Cuentas por Cobrar	119.933.742	133.177.526
Prestamos por Cobrar	1.728.487	3.124.448
<b>Activos No Corriente</b>	<b>1.550.910.244</b>	<b>1.434.394.734</b>
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de		
Impuestos Vigencias Anteriores	110.255.973	110.950.590
Propiedades, Planta y Equipo	727.545.801	771.547.044
Bienes de Uso Público e Histórico y Culturales	450.216.280	282.481.374
Otros Activos	262.892.190	269.415.726
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>2.401.508.356</b>	<b>2.274.905.404</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>Pasivos Corrientes</b>	<b>647.837.891</b>	<b>236.586.318</b>
Prestamos por Pagar	10.147.063	10.248.366
Cuentas por Pagar	38.746.469	30.381.689
Beneficios a los Empleados	21.529.522	20.451.735
Provisiones	355.838.882	27.371.850
Otros Pasivo	221.575.955	148.132.678
<b>Pasivos no Corrientes</b>	<b>468.058.065</b>	<b>443.539.074</b>
Prestamos por Pagar	75.745.208	48.894.406
Beneficios a los Empleados	392.312.857	394.644.668
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1.115.895.956</b>	<b>680.125.392</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Patrimonio de las Entidades de Gobierno	1.285.612.400	1.594.780.012
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.285.612.400</b>	<b>1.594.780.012</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>2.401.508.356</b>	<b>2.274.905.404</b>
<b>Cuentas de Orden Deudoras</b>		
Deudoras de control	35.686.785	181.300.766
Deudoras por el Contra	-35.686.785	-181.300.766
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>		
Pasivos Contingentes	48.544.323	255.460.259
Acreedoras de Control	91.817.998	343.670.689
Acreedoras por el contrario (Dd)	-140.362.321	-599.130.948

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  
INDIVIDUAL  
31 DE MARZO DE 2019  
(Cifras en miles de pesos)



	Mar-2019	Mar-2018
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Activo Corrientes</b>	<b>850.598.112</b>	<b>840.510.670</b>
Efectivo y Equivalente al Efectivo	<u>198.363.653</u>	<u>178.157.920</u>
Caja	16.300	13.100
Depósitos en Instituciones Financieras	198.347.353	178.144.820
Inversiones e Instrumentos Derivados	<u>530.572.230</u>	<u>526.050.776</u>
Inversiones en Entidades en liquidación	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)
Cuentas por Cobrar	<u>119.933.742</u>	<u>133.177.526</u>
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos	80.569.773	83.754.580
Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	52.389.560	57.054.367
Venta de Bienes	111.530	131.055
Transferencias por cobrar	14.172.892	13.513.547
Otras Cuentas por Cobrar	14.259.065	7.700.960
Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudó	112.208.806	110.847.860
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)	(153.777.884)	(139.824.843)
Prestamos por Cobrar	<u>1.728.487</u>	<u>3.124.448</u>
Prestamos Concedidos	1.728.487	3.124.448
<b>Activos No Corriente</b>	<b>1.550.910.244</b>	<b>1.434.394.734</b>
Cuentas por Cobrar	<u>110.255.973</u>	<u>110.950.590</u>
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos		
Vigencias Anteriores	110.255.973	110.950.590
Propiedades, Planta y Equipo	<u>727.545.801</u>	<u>771.547.044</u>
Terrenos	299.466.362	255.155.637
Construcciones en curso	101.783.706	187.563.130
Bienes Muebles en Bodega	12.755.807	3.883.055
Edificaciones	358.983.764	358.670.745
Redes, Líneas y Cables	144.032	49.619
Maquinaria y Equipo	4.508.741	3.842.190
Equipo Médico y Científico	603.948	474.768
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	3.474.762	3.377.296
Equipos de Computación y Comunicación	8.132.397	6.047.841
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	12.122.006	10.861.641
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)	(74.538.856)	(58.488.010)

DND



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



<b>Bienes de Uso Público e Histórico y Culturales</b>	<b>450.216.280</b>	<b>282.481.374</b>
Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales en Construcción	121.475.721	45.159.527
Bienes de Uso Público en Servicio	412.066.976	260.099.289
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Público (Cr)	(83.326.417)	(22.777.442)
<b>Otros Activos</b>	<b>262.892.190</b>	<b>269.415.726</b>
Plan de Activos para Beneficios Posexpleo	125.949.410	152.442.904
Bienes y Servicios pagados por Anticipado	83.304	99.274
Avances y Anticipos Entregados	15.018.682	4.466.026
Recursos Entregados en Administración	113.746.692	98.782.636
Depósitos Entregados en Garantía	528.174	518.845
Derechos en Fideicomiso	1.036.966	300.991
Propiedades de Inversión	6.360.367	16.915.904
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión (Cr)	(102.805)	(4.219.237)
Activos Intangibles	955.732	377.813
Amortización Acumulada de Activos Intangibles (Cr)	(684.332)	(269.430)
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>2.401.508.356</b>	<b>2.274.905.404</b>

<b>PASIVOS</b>		
<b>Pasivos Corrientes</b>	<b>647.837.891</b>	<b>236.586.318</b>
<b>Prestamos por Pagar</b>	<b>10.147.063</b>	<b>10.248.366</b>
Financiamiento Interno de Corto Plazo	10.147.063	10.248.366
<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>38.746.469</b>	<b>30.381.689</b>
Adquisición de Bienes y Servicios - Nacionales	1.798.931	2.033.666
Recursos a favor de Terceros	16.230.744	13.554.907
Descuentos de Nómina	425.801	596.486
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	116.163	190.612
Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	1.063.837	1.099.608
Impuesto al Valor Agregado - IVA	25.918	28.708
Creditos Judiciales	303.413	-
Administración y Prestación de servicios	274	15
Otras Cuentas por Pagar	18.781.388	12.877.687
<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>21.529.522</b>	<b>20.451.735</b>
Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	21.529.522	20.451.735
<b>Provisiones</b>	<b>355.838.882</b>	<b>27.371.850</b>
Litigios y Demandas	355.838.882	27.371.850
<b>Otros Pasivo</b>	<b>221.575.955</b>	<b>148.132.678</b>
Avances y Anticipos Recibidos	579.120	578.820
Recursos Recibidos en Administración	251.874	3.656.396
Ingresos Recibidos por Anticipado	2.471.470	3.014.394
Retenciones y Anticipos de Impuestos	216.773.491	140.883.068
Otros Pasivos Diferidos	1.500.000	-

DVO



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



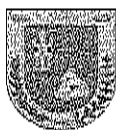
Pasivos no Corrientes	468.058.065	443.539.074
<b>Prestamos por Pagar</b>	<b>75.745.208</b>	<b>48.894.406</b>
Financiamiento Interno de Largo Plazo	75.745.208	48.894.406
<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>392.312.857</b>	<b>394.644.668</b>
Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	5.784.623	31.863.135
Beneficios Porempleo Pensiones	386.528.234	362.781.533
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1.115.895.956</b>	<b>680.125.392</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>1.285.612.400</b>	<b>1.594.780.012</b>
Capital Fiscal	1.371.482.804	1.491.276.631
Resultado de Ejercicios anteriores	(330.687.829)	-
Resultado del Ejercicio	119.122.229	107.989.939
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	56.627.178	45.951.464
Ganancias o Perdidas por la aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inversiones en Asociadas	69.068.018	67.663.251
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.285.612.400</b>	<b>1.594.780.012</b>
<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>	<b>2.401.508.356</b>	<b>2.274.905.404</b>
<b>Cuentas de Orden Deudoras</b>		
<b>Deudoras de control</b>	<b>35.686.785</b>	<b>181.300.766</b>
Litigios y Mecanismos Alternativos	-	55.809.331
Bienes y Derechos Retirados	2.223.596	2.004.507
Bienes Entregados a Terceros	24.457.226	23.566.082
Saneamiento Contable Artículo 355 Ley 1819 de 2016	-	66.844.890
Otras Cuentas Deudoras de Control	9.005.963	33.075.956
<b>Deudoras por el Contra</b>	<b>-35.686.785</b>	<b>-181.300.766</b>
Activo Contingentes por el contrario	0	-55.809.331
Deudores de Control por el Contra (Cr)	-35.686.785	-125.491.435
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>		
<b>Pasivos Contingentes</b>	<b>48.544.323</b>	<b>255.460.259</b>
Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	27.387.269	232.859.062
Otros Pasivos Contingentes	21.157.054	22.601.197
<b>Acreedoras de Control</b>	<b>91.817.998</b>	<b>343.670.689</b>
Bienes y Derechos Recibidos en Garantía	1.564.290	974.142
Recursos Administrados en nombre de Terceros	4.514.954	7.665.369
Saneamiento Contable	0	191.379.045
Otras Cuentas Acreedoras de Control	85.738.754	143.652.133
<b>Acreedoras por el contrario (Db)</b>	<b>-140.362.321</b>	<b>-599.130.948</b>
Pasivos Contingentes por el contra (Db)	-48.544.323	-255.460.260
Acreedoras de Control por el contra (Db)	-91.817.998	-343.670.688

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  
INDIVIDUAL  
31 DE MARZO DE 2019  
(Cifras en miles de pesos)



	Mar-2019	Mar-2018
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>242.792.428</b>	<b>227.166.919</b>
Ingresos fiscales	137.547.359	135.526.630
Transferencias	104.864.213	88.225.572
Operaciones Interinstitucionales	380.856	3.414.717
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>134.710.478</b>	<b>132.760.767</b>
De administración	16.986.680	22.294.274
Provisiones, depreciaciones y amort.	4.863.905	2.525.446
Transferencias	610.825	-
Gasto público social	110.627.422	103.345.303
Operaciones Interinstitucionales	1.621.646	4.595.744
<b>SUPERAVIT OPERACIONAL</b>	<b>108.081.950</b>	<b>94.406.152</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>12.485.772</b>	<b>15.575.727</b>
Otros ingresos	12.485.772	15.575.727
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>1.445.493</b>	<b>1.991.940</b>
Otros gastos	1.445.493	1.991.940
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>119.122.229</b>	<b>107.989.939</b>

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



MUNICIPIO DE PEREIRA  
ESTADO DE RESULTADOS  
INDIVIDUAL  
31 DE MARZO DE 2019  
(Cifras en miles de pesos)



	Mar-2019	Mar-2018
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>242.792.428</b>	<b>227.166.919</b>
Ingresos Fiscales	137.547.359	135.526.630
Tributarios	123.268.222	152.948.397
No tributarios	14.305.615	28.301.651
Devoluciones y descuentos	(26.478)	(45.723.418)
Transferencias	104.864.213	88.225.572
Sistema General Participaciones	76.590.052	62.142.215
Sistema General de Regallas	713.052	83.747
Sistema de Seguridad Social en Salud	22.730.375	19.450.452
Otras Transferencias	4.830.734	6.549.158
Operaciones Interinstitucionales	380.856	3.414.717
Fondos Recibidos	380.856	3.414.717
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>134.710.478</b>	<b>132.760.767</b>
De administración	16.986.680	22.294.274
Sueldos y Salarios	6.742.943	6.077.037
Contribuciones Imputadas	20.321	37.170
Contribuciones Efectivas	1.678.728	1.602.254
Aportes sobre la Nómina	266.636	251.113
Prestaciones Sociales	2.151.419	6.273.550
Gastos Diversos Personal	1.191.772	1.869.155
Generales	4.679.445	5.989.818
Impuestos, contribuciones y tasas	255.416	594.177
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	4.863.905	2.525.446
Deterioro de las propiedades planta y equipo	2.957.055	2.185.335
Depreciación de Propiedades de Inversión	8.836	8.737
Depreciación de Bienes de Uso Público	1.770.495	292.321
Amortización de activos Intangibles	127.519	39.053
Transferencias	610.825	-
Otras Transferencias	610.825	-
Gasto Social	110.627.422	103.345.303
Educación	59.379.060	48.989.136
Salud	39.647.420	35.021.195
Agua Potable y Saneamiento Básico	100.000	1.140.000
Vivienda	417.880	931.435
Recreación y Deporte	288.954	705.714
Cultura	251.379	867.146
Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	10.482.729	15.157.988
Medio Ambiente	60.000	532.689
<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>1.621.646</b>	<b>4.595.744</b>
Fondos entregados	1.621.646	4.595.744

003



MUNICIPIO DE PEREIRA  
ESTADO DE RESULTADOS  
INDIVIDUAL  
31 DE MARZO DE 2019  
(Cifras en miles de pesos)




	Mar-2019	Mar-2018
<b>SUPERAVIT OPERACIONAL</b>	<b>108.081.950</b>	<b>94.406.152</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>12.485.772</b>	<b>15.575.727</b>
Financieros	8.004.116	3.988.683
Ajuste por Diferencia en Cambio	95.912	-
Ingresos Diversos	4.261.570	11.586.206
Reversión de las Perdidas por Deterioro	124.174	838
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>1.445.493</b>	<b>1.991.940</b>
Ajuste por diferencia en cambio	311.767	-
Financieros	1.036.058	1.454.373
Gastos Diversos	97.668	537.567
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>119.122.229</b>	<b>107.989.939</b>

  
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