



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



	Jul-2019	Jul-2018
ACTIVOS		
Activos Corrientes	966.984.736	929.530.898
Efectivo y Equivalente al Efectivo	231.462.997	256.785.389
Inversiones e Instrumentos Derivados	530.572.230	526.050.776
Cuentas por Cobrar	203.546.926	144.114.978
Prestamos por Cobrar	1.402.583	2.579.755
Activos No Corriente	1.595.558.880	1.406.065.117
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de		
Impuestos Vigencias Anteriores	132.131.701	103.847.090
Propiedades, Planta y Equipo	730.312.774	679.448.476
Bienes de Uso Público e Histórico y Culturales	504.973.665	407.991.197
Otros Activos	228.140.740	214.778.354
TOTAL ACTIVOS	2.562.543.616	2.335.596.015
PASIVOS		
Pasivos Corrientes	675.639.852	309.385.184
Prestamos por Pagar	5.361.072	4.825.513
Cuentas por Pagar	34.532.437	70.238.762
Beneficios a los Empleados	24.792.780	25.400.903
Provisiones	354.885.361	26.903.441
Otros Pasivo	256.068.202	182.016.565
Pasivos no Corrientes	509.442.246	509.636.955
Prestamos por Pagar	115.745.208	88.894.406
Beneficios a los Empleados	393.697.038	420.742.549
TOTAL PASIVOS	1.185.082.098	819.022.139
PATRIMONIO		
Patrimonio de las Entidades de Gobierno	1.377.461.518	1.516.573.876
TOTAL PATRIMONIO	1.377.461.518	1.516.573.876
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	2.562.543.616	2.335.596.015
Cuentas de Orden Deudoras		
Deudoras de control	40.392.121	343.381.436
Deudoras por el Contra	-40.392.121	-343.381.436
Cuentas de Orden Acreedoras		
Pasivos Contingentes	48.544.323	254.780.691
Acreedoras de Control	89.325.360	473.989.308
Acreedoras por el contrario (Dob)	-137.869.683	-728.769.999

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 JULIO DE 2019
(Cifras en miles de pesos)



	Jul-2019	Jul-2018
ACTIVOS		
Activo Corrientes	966.984.736	929.530.898
Efectivo y Equivalente al Efectivo	231.462.997	256.785.389
Caja	16.300	13.100
Depósitos en Instituciones Financieras	231.446.697	256.772.289
Inversiones e Instrumentos Derivados	530.572.230	526.050.776
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)
Cuentas por Cobrar	203.546.926	144.114.978
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos	72.309.676	85.283.553
Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	141.547.693	59.279.653
Venta de Bienes	108.545	114.336
Transferencias por cobrar	12.496.055	21.376.522
Otras Cuentas por Cobrar	16.397.932	8.032.763
Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	114.436.364	109.852.994
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)	(153.749.339)	(139.824.843)
Prestamos por Cobrar	1.402.583	2.579.755
Prestamos Concedidos	1.402.583	2.579.755
Activos No Corriente	1.595.558.880	1.406.065.117
Cuentas por Cobrar	132.131.701	103.847.090
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos		
Vigencias Anteriores	132.131.701	103.847.090
Propiedades, Planta y Equipo	730.312.774	679.448.476
Terrenos	301.269.917	284.818.279
Construcciones en curso	104.789.383	191.501.544
Bienes Muebles en Bodega	12.597.233	6.673.385
P.P.E no Explotados	30.196	-
Edificaciones	360.172.053	233.558.430
Redes, Líneas y Cables	144.032	52.594
Maquinaria y Equipo	4.475.206	4.212.451
Equipo Médico y Científico	604.207	593.524
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	3.921.225	3.410.324
Equipos de Computación y Comunicación	8.037.665	7.407.425
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	11.355.503	10.844.867
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)	(77.192.978)	(63.733.479)



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



Bienes de Uso Público e Histórico y Culturales	504.973.665	407.991.197
Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales en Construcción	166.585.441	90.448.403
Bienes de Uso Público en Servicio	424.078.561	395.901.287
Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Público (Cr)	(85.690.337)	(78.358.493)
Otros Activos	228.140.740	214.778.354
Plan de Activos para Beneficios Posempleo	129.975.666	154.186.872
Bienes y Servicios pagados por Anticipado	71.893	127.288
Avances y Anticipos Entregados	12.940.126	2.927.824
Recursos Entregados en Administración	78.035.869	42.980.400
Depósitos Entregados en Garantía	530.464	523.106
Derechos en Fideicomiso	194.737	302.082
Propiedades de Inversión	6.384.202	17.883.585
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión (Cr)	(123.230)	(4.256.003)
Activos Intangibles	924.151	454.340
Amortización Acumulada de Activos Intangibles (Cr)	(793.138)	(351.140)
TOTAL ACTIVOS	2.562.543.616	2.335.596.015
PASIVOS		
Pasivos Corrientes	675.639.852	309.385.184
Prestamos por Pagar	5.361.072	4.825.513
Financiamiento Interno de Corto Plazo	5.361.072	4.825.513
Cuentas por Pagar	34.532.437	70.238.762
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	10.445.457	3.515.587
Transferencias por cobrar	4.296	-
Recursos a favor de Terceros	3.410.801	2.858.960
Descuentos de Nómina	553.342	659.628
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	955.951	200.054
Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar	1.724.863	445.149
Impuesto al Valor Agregado - IVA	29.426	25.312
Creditos Judiciales	-	40.020.327
Administración y Prestación de servicios	286.444	4.552.979
Otras Cuentas por Pagar	17.121.857	17.960.766
Beneficios a los Empleados	24.792.780	25.400.903
Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	24.792.780	25.400.903
Provisiones	354.885.361	26.903.441
Litigios y Demandas	354.885.361	26.903.441
Otros Pasivo	256.068.202	182.016.565
Avances y Anticipos Recibidos	581.704	578.820
Recursos Recibidos en Administración	32.138	4.348.724
Ingresos Recibidos por Anticipado	3.460.434	3.733.126
Retenciones y Anticipos de Impuestos	251.993.926	173.355.895



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



Pasivos no Corrientes	509.442.246	509.636.955
Prestamos por Pagar	115.745.208	88.894.406
Financiamiento Interno de Largo Plazo	115.745.208	88.894.406
Beneficios a los Empleados	393.697.038	420.742.549
Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	5.254.735	31.308.505
Beneficios Posempleo Pensiones	388.442.303	389.434.044
TOTAL PASIVOS	1.185.082.098	819.022.139
PATRIMONIO		
Patrimonio de las Entidades de Gobierno	1.377.461.518	1.516.573.876
Capital Fiscal	1.372.134.313	1.518.471.147
Resultado de Ejercicios anteriores	(303.904.579)	-
Resultado del Ejercicio	183.536.589	2.589.288
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	69.068.017	67.663.250
TOTAL PATRIMONIO	1.377.461.518	1.516.573.876
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO	2.562.543.616	2.335.596.015
Cuentas de Orden Deudoras		
Deudoras de control	40.392.121	343.381.436
Litigios y Mecanismos Alternativos	-	55.425.708
Bienes y Derechos Retirados	2.228.596	2.085.120
Bienes Entregados a Terceros	23.546.460	25.396.886
Saneamiento Contable Artículo 355 Ley 1819 de 2016	-	227.617.301
Otras Cuentas Deudoras de Control	14.622.065	34.856.421
Deudoras por el Contra	-40.392.121	-343.381.436
Activo Contingentes por el contrario	0	-55.425.708
Deudores de Control por el Contra (Cr)	-40.392.121	-287.955.728
Cuentas de Orden Acreedoras		
Pasivos Contingentes	48.544.323	254.780.691
Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	27.387.269	232.179.494
Otros Pasivos Contingentes	21.157.054	22.601.197
Acreedoras de Control	89.325.360	473.989.308
Bienes y Derechos Recibidos en Garantía	1.666.195	1.080.839
Recursos Administrados en nombre de Terceros	3.931.128	7.029.759
Saneamiento Contable	0	324.891.079
Otras Cuentas Acreedoras de Control	83.728.037	140.987.631
Acreedoras por el contrario (Db)	-137.869.683	-728.769.999
Pasivos Contingentes por el contra (Db)	-48.544.324	-254.780.691
Acreedoras de Control por el contra (Db)	-89.325.359	-473.989.308

JUAN PABLO GALLO MAYA
Alcalde Municipal

RODRIGO GALLEGO GONZALEZ
Sub Secretario de Asuntos Financieros

DORA PATRICIA OSPINA PARRA
Secretaría de Hacienda

ERIKA PIEDAD JIMENEZ MARIN
Directora de Contaduría
TP 96739-T



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



	Jul-2019	Jul-2018
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	532.025.545	397.160.705
Ingresos fiscales	286.622.980	174.987.189
Transferencias	238.888.851	213.831.984
Operaciones Interinstitucionales	6.513.714	8.341.532
GASTOS OPERACIONALES	382.497.575	383.562.074
De administración	57.664.218	81.585.390
Provisiones, depreciaciones y amort.	11.023.530	7.146.264
Transferencias	1.733.892	11.908
Gasto público social	301.503.732	281.859.064
Operaciones Interinstitucionales	10.572.203	12.959.448
SUPERAVIT OPERACIONAL	149.527.970	13.598.631
OTROS INGRESOS	37.270.600	34.278.641
Otros ingresos	37.270.600	34.278.641
OTROS GASTOS	3.261.981	45.287.984
Otros gastos	3.261.981	45.287.984
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	183.536.589	2.589.288

JUAN PABLO GALLO MAYA
Alcalde Municipal

RODRIGO GALLIGO GONZALEZ
Sub Secretario de Asuntos Financieros

DORA PATRICIA OSPINA PARRA
Secretaría de Hacienda

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



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



	Jul-2019	Jul-2018
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	532.025.545	397.160.705
Ingresos Fiscales	286.622.980	174.987.189
Tributarios	167.813.141	189.319.500
No tributarios	119.035.168	91.675.895
Devoluciones y descuentos	(225.329)	(106.008.206)
Transferencias	238.888.851	213.831.984
Sistema General Participaciones	170.074.688	157.601.867
Sistema General de Regallas	713.179	184.344
Sistema de Seguridad Social en Salud	51.547.827	40.658.937
Otras Transferencias	16.553.157	15.386.836
Operaciones Interinstitucionales	6.513.714	8.341.532
Fondos Recibidos	6.513.714	8.341.532
GASTOS OPERACIONALES	382.497.575	383.562.074
De administración	57.664.218	81.585.390
Sueldos y Salarios	16.568.090	14.785.832
Contribuciones Imputadas	58.756	86.034
Contribuciones Efectivas	4.891.562	4.537.307
Aportes sobre la Nómina	790.674	731.915
Prestaciones Sociales	6.143.168	9.960.353
Gastos de Personal Diversos	9.887.169	34.774.916
Generales	19.023.376	15.388.493
Impuestos, contribuciones y tasas	301.423	1.320.540
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	11.023.530	7.146.264
Deterioro de las propiedades planta y equipo	6.600.760	5.301.159
Depreciación de Propiedades de Inversión	20.657	34.478
Depreciación de Bienes de Uso Público	4.134.416	1.689.865
Amortización de activos Intangibles	267.697	120.762
Transferencias	1.733.892	11.908
Otras Transferencias	1.733.892	11.908
Gasto Social	301.503.732	281.859.064
Educación	152.707.970	131.324.044
Salud	96.910.912	85.654.345
Agua Potable y Saneamiento Básico	200.000	2.323.333
Vivienda	5.586.390	2.044.600
Recreación y Deporte	2.338.521	2.296.647
Cultura	2.426.578	2.445.752
Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	41.253.589	51.820.929
Medio Ambiente	79.772	3.949.414
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	10.572.203	12.959.448
Fondos entregados	10.572.203	12.959.448



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




	Jul-2019	Jul-2018
SUPERAVIT OPERACIONAL	149.527.970	13.598.631
OTROS INGRESOS	37.270.600	34.278.641
Financieros	19.336.776	9.660.439
Ajuste por Diferencia en Cambio	1.094.839	212.887
Ingresos Diversos	16.541.166	24.404.477
Extraordinarios	145.100	
Reversión de las Perdidas por Deterioro	152.719	838
OTROS GASTOS	3.261.981	45.287.984
Ajuste por diferencia en cambio	526.759	305.290
Financieros	2.135.405	3.051.254
Gastos Diversos	599.817	41.931.440
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	183.536.589	2.589.288


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