

**ANEXO No. 1**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
INDIVIDUAL  
31 DE DICIEMBRE DE 2021  
(Cifras en pesos)**

		<b>dic-2021</b>	<b>dic-2020</b>
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Activos Corrientes</b>		<b>735.901.883.108</b>	<b>798.573.905.562</b>
Efectivo y Equivalente al Efectivo	5	146.782.167.937	148.977.889.792
Inversiones e Instrumentos Derivados	6	522.103.634.758	552.590.327.163
Cuentas por Cobrar	7	67.016.080.413	97.005.688.607
<b>Activos No Corriente</b>		<b>1.681.039.408.750</b>	<b>1.641.354.251.877</b>
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de			
Impuestos Vigencias Anteriores	7.1	59.116.060.275	63.128.408.124
Propiedades, Planta y Equipo	10	555.640.851.958	556.169.466.028
Bienes de Uso Público e Histórico y Culturales	11	837.860.474.981	821.112.664.647
Otros Activos		228.422.021.536	200.943.713.078
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>2.416.941.291.858</b>	<b>2.439.928.157.439</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>Pasivos Corrientes</b>		<b>512.276.033.813</b>	<b>537.975.017.610</b>
Prestamos por Pagar	20	57.934.122	135.475.295
Cuentas por Pagar	21	61.773.531.582	42.480.183.555
Beneficios a los Empleados	22	14.725.122.398	11.587.272.969
Provisiones	23	137.414.656.174	201.184.185.458
Otros Pasivo	24	298.304.789.537	282.587.900.333
<b>Pasivos no Corrientes</b>		<b>497.166.662.818</b>	<b>498.938.891.611</b>
Prestamos por Pagar	20	82.378.550.512	100.611.081.646
Beneficios a los Empleados	22	414.788.112.306	398.327.809.965
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>1.009.442.696.631</b>	<b>1.036.913.909.221</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Patrimonio de las Entidades de Gobierno	27	1.407.498.595.227	1.403.014.248.218
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1.407.498.595.227</b>	<b>1.403.014.248.218</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>2.416.941.291.858</b>	<b>2.439.928.157.439</b>
<b>Cuentas de Orden Deudoras</b>			
Deudoras de control	26.1	-	-
Deudoras por el Contra		41.316.616.162	41.206.398.006
		-41.316.616.162	-41.206.398.006
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>			
Pasivos Contingentes	26.2	-	-
Acreedoras de Control		431.818.607.220	2.631.388.694.244
Acreedoras por el contrario (Db)		19.802.790.035	67.528.940.339
		-451.621.397.255	-2.698.917.634.583

**CARLOS ALBERTO MAYA LOPEZ**  
Alcalde Municipal

**ALICIA ACUÑA ARANGO**

Sub Secretaria de Asuntos Financieros



**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**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2021**  
**(Cifras en pesos)**

		<b>dic-2021</b>	<b>dic-2020</b>
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Activo Corrientes</b>	<b>Nota</b>	<b>735.901.883.108</b>	<b>798.573.905.562</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>5</b>	<b>146.782.167.937</b>	<b>148.977.889.792</b>
Depósitos en Instituciones Financieras		146.782.167.937	148.977.889.792
<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>6</b>	<b>522.103.634.758</b>	<b>552.590.327.163</b>
Inversiones en Entidades en liquidacion		676.562.348	676.562.348
Inversiones de Administración de Liquidez al Costo		125.246.278	113.546.278
Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial		421.938.565.678	440.893.070.114
Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial		102.477.313.290	113.986.273.820
Deterioro Acumulado de Inversiones (Cr)		(3.114.052.836)	(3.079.125.397)
<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>7</b>	<b>67.016.080.413</b>	<b>97.005.688.607</b>
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos	7.1	37.439.968.600	35.331.680.365
Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	7.2	51.372.772.504	51.611.424.827
Venta de bienes		14.192.791	104.800.780
Transferencias por cobrar		13.197.862.771	9.065.922.898
Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales a favor de la entidad		433.613.238	-
Otras Cuentas por Cobrar		12.918.731.123	15.558.374.302
Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo		155.523.350.029	122.889.242.737
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)		(203.884.410.643)	(137.555.757.302)
<b>Activos No Corriente</b>		<b>1.681.039.408.750</b>	<b>1.641.354.251.877</b>
<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>7</b>	<b>59.116.060.275</b>	<b>63.128.408.124</b>
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos		59.116.060.275	63.128.408.124
<b>Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>10</b>	<b>555.640.851.958</b>	<b>556.169.466.028</b>
Terrenos		216.579.833.438	214.339.916.478
Construcciones en curso		10.064.071.877	15.266.180.492
Bienes Muebles en Bodega		8.238.307.753	9.964.704.691
P.P.E no Explotados		77.581.400	77.581.401
Edificaciones		377.974.497.864	369.342.954.820
Redes, Líneas y Cables		156.472.627	146.411.827
Maquinaria y Equipo		6.725.345.572	5.750.447.758
Equipo Médico y Científico		2.333.208.055	2.048.604.152
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina		5.880.975.955	4.476.410.717
Equipos de Computación y Comunicación		10.830.707.704	9.318.956.184
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación		15.936.763.616	16.546.927.250
Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería		659.966.483	562.483.790
Bienes de Arte y Cultura		19.703.820	19.703.820
Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo (Cr)		(99.836.584.206)	(91.691.817.352)

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

<b>Bienes de Uso Público e Histórico y Culturales</b>	11	<b>837.860.474.981</b>	<b>821.112.664.647</b>
Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales en Construcción		133.603.184.952	226.173.731.469
Bienes de Uso Público en Servicio		817.166.812.867	696.027.143.386
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)		(113.159.522.838)	(101.338.210.208)
<b>Otros Activos</b>		<b>228.422.021.536</b>	<b>200.943.713.078</b>
Plan de Activos para Beneficios Posempleo		149.830.503.788	149.562.181.035
Bienes y Servicios pagados por Anticipado		71.893.764	123.992.238
Avances y Anticipos Entregados		27.058.058.295	2.811.162.626
Recursos Entregados en Administración		44.045.691.351	41.491.791.492
Depósitos Entregados en Garantía		79.129.678	537.918.547
Derechos en Fideicomiso		131.987.895	133.367.026
Propiedades de Inversión	13	6.384.202.155	6.384.202.155
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión (Cr)		(209.378.292)	(173.943.518)
Activos Intangibles	14	2.971.676.865	1.921.226.557
Amortización Acumulada de Activos Intangibles (Cr)		(1.941.743.963)	(1.848.185.080)
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>2.416.941.291.858</b>	<b>2.439.928.157.439</b>

**PASIVOS**  
**Pasivos Corrientes**

		<b>512.276.033.813</b>	<b>537.975.017.610</b>
<b>Prestamos por Pagar</b>	20	<b>57.934.122</b>	<b>135.475.295</b>
Financiamiento Interno de Corto Plazo	2.0.1.1	57.934.122	135.475.295
<b>Cuentas por Pagar</b>	21	<b>61.773.531.582</b>	<b>42.480.183.555</b>
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	21.1.1	23.934.212.552	12.209.633.900
Transferencias por pagar		9.932.864.687	2.672.940.198
Recursos a favor de Terceros		4.558.480.341	3.497.896.062
Descuentos de Nómina		-	5.587.972
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre		1.897.778.444	973.908.854
Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar		3.731.365.734	1.390.786.074
Impuesto al Valor Agregado - IVA		36.693.000	80.385.000
Créditos Judiciales		458.785.740	-
Administración y Prestación de servicios		146.191	150.520.400
Otras Cuentas por Pagar		17.223.204.893	21.498.525.095
<b>Beneficios a los Empleados</b>	22	<b>14.725.122.398</b>	<b>11.587.272.969</b>
Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	22.1	14.725.122.398	11.587.272.969
<b>Provisiones</b>	23	<b>137.414.656.174</b>	<b>201.184.185.458</b>
Litigios y Demandas	23.1	137.414.656.174	201.184.185.458
<b>Otros Pasivo</b>	24	<b>298.304.789.537</b>	<b>282.587.900.333</b>
Avances y Anticipos Recibidos		607.843.781	599.974.985
Recursos Recibidos en Administración		32.138.025	32.138.025
Ingresos Recibidos por Anticipado		2.445.294.961	5.254.726.993
Retenciones y Anticipos de Impuestos		292.919.553.093	276.419.305.244
Otros pasivos diferidos		2.299.959.677	281.755.086

Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020

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

<b>Pasivos no Corrientes</b>		<b>497.166.662.818</b>	<b>498.938.891.611</b>
<b>Prestamos por Pagar</b>		<b>82.378.550.512</b>	<b>100.611.081.646</b>
Financiamiento Interno de Largo Plazo	20.1.2	82.378.550.512	100.611.081.646
<b>Beneficios a los Empleados</b>		<b>414.788.112.306</b>	<b>398.327.809.965</b>
Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	22.2	6.545.323.783	6.049.329.324
Beneficios Posempleo Pensiones	22.4	408.242.788.523	392.278.480.641
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>1.009.442.696.631</b>	<b>1.036.913.909.221</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	27	<b>1.407.498.595.227</b>	<b>1.403.014.248.218</b>
Capital Fiscal	27.1	1.372.149.663.004	1.372.134.312.931
Resultado de Ejercicios anteriores		(85.822.418.833)	(153.145.337.809)
Resultado del Ejercicio		34.374.652.105	78.920.455.428
Ganancias o Perdidas por la aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inversiones en Controladas		65.152.700.630	62.736.261.852
Ganancias o Perdidas por la aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inversiones en Asociadas		75.465.879.009	75.465.879.009
Ganancias o Perdidas por planes de beneficios a los empleados		(53.821.880.688)	(33.097.323.193)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1.407.498.595.227</b>	<b>1.403.014.248.218</b>
<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>		<b>2.416.941.291.858</b>	<b>2.439.928.157.439</b>
<b>Cuentas de Orden Deudoras</b>	26.1	-	-
<b>Deudoras de control</b>		<b>41.316.616.162</b>	<b>41.206.398.006</b>
Bienes y Derechos Retirados		2.476.112.013	2.228.813.225
Bienes Entregados a Terceros		27.215.147.650	27.215.147.650
Otras Cuentas Deudoras de Control		11.625.356.498	11.762.437.131
<b>Deudoras por el Contra</b>		<b>-41.316.616.162</b>	<b>-41.206.398.006</b>
Deudores de Control por el Contra (Cr)		-41.316.616.162	-41.206.398.006
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	26.2	-	-
<b>Pasivos Contingentes</b>		<b>431.818.607.220</b>	<b>2.631.388.694.244</b>
Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos		414.945.742.056	2.613.204.261.317
Otros Pasivos Contingentes		16.872.865.164	18.184.432.927
<b>Acreedoras de Control</b>		<b>19.802.790.035</b>	<b>67.528.940.339</b>
Bienes y Derechos Recibidos en Garantía		2.012.621.612	1.835.519.802
Recursos Administrados en nombre de Terceros		3.020.008.621	3.947.222.001
Otras Cuentas Acreedoras de Control		14.770.159.801	61.746.198.537
<b>Acreedoras por el contrario (Db)</b>		<b>-451.621.397.255</b>	<b>-2.698.917.634.583</b>
Pasivos Contingentes por el contra (Db)		-431.818.607.221	-2.631.388.694.243
Acreedoras de Control por el contra (Db)		-19.802.790.034	-67.528.940.340


Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020


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




**CARLOS ALBERTO MAYA LOPEZ**  
Alcalde Municipal



**ALICIA ACUÑA ARANGO**  
Sub Secretaria de Asuntos Financieros



**DORA PATRICIA OSPINA PARRA**  
Secretaria de Hacienda



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