

Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020

**ANEXO No. 2**  
**MUNICIPIO DE PEREIRA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**INDIVIDUAL**  
**30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**  
**(Cifras en pesos)**

	sep-2022	sep-2021
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Activo Corrientes</b>	<b>1.155.092.807.792</b>	<b>889.186.956.333</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>279.706.929.198</b>	<b>212.918.166.348</b>
Caja	17.300.000	17.300.000
Depósitos en Instituciones Financieras	279.689.629.198	212.900.866.348
<b>Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>584.499.844.063</b>	<b>520.249.400.221</b>
Inversiones en Entidades en liquidacion	676.562.348	676.562.348
Inversiones de Administración de Liquidez al Costo	130.986.278	125.246.278
Inversiones en Controladas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial	474.977.344.694	420.096.541.251
Inversiones en Asociadas Contabilizadas por el Método de Participación Patrimonial	109.732.408.215	102.465.103.180
Deterioro Acumulado de Inversiones (Cr)	(1.017.457.472)	(3.114.052.836)
<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>290.886.034.531</b>	<b>156.019.389.764</b>
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos	174.018.117.911	44.876.291.926
Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	50.698.924.833	45.112.576.826
Venta de bienes	38.759.079	89.642.705
Transferencias por cobrar	13.681.191.176	8.532.603.392
Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales a favor de la entidad		433.613.238
Otras Cuentas por Cobrar	62.376.303.600	37.537.506.877
Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo	193.959.851.575	156.637.492.905
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (Cr)	(203.887.113.643)	(137.200.338.105)
<b>Activos No Corriente</b>	<b>1.738.933.300.438</b>	<b>1.679.021.387.429</b>
<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>-</b>	<b>64.797.230.484</b>
Impuestos, Retención en la Fuente y Anticipos de Impuestos	-	64.797.230.484
<b>Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>599.422.079.647</b>	<b>553.911.465.015</b>
Terrenos	218.775.286.777	214.950.115.311
Construcciones en curso	14.897.352.061	9.446.264.849
Bienes Muebles en Bodega	8.224.990.253	7.289.775.758
P.P.E no Explotados	77.581.401	77.581.401
Edificaciones	421.203.623.806	377.925.296.270
Redes, Líneas y Cables	170.574.880	153.159.127
Maquinaria y Equipo	7.140.431.020	6.652.185.846
Equipo Médico y Científico	2.392.573.011	2.316.750.355
Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	6.234.195.186	5.776.046.896
Equipos de Computación y Comunicación	11.352.259.621	10.538.619.893
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	15.866.891.016	15.923.363.616
Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaría	657.145.815	658.929.863
Bienes de Arte y Cultura	19.703.820	19.703.820
Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo (Cr)	(107.590.529.020)	(97.816.327.990)

**ANEXO No. 2**  
**MUNICIPIO DE PEREIRA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**INDIVIDUAL**  
**30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**  
**(Cifras en pesos)**

<b>Bienes de Uso Público e Historico y Culturales</b>	<b>843.858.135.406</b>	<b>832.216.393.295</b>
Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales en Construcción	149.630.344.907	127.944.968.378
Bienes de Uso Público en Servicio	817.166.812.867	813.839.170.133
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)	(123.189.022.368)	(109.817.745.216)
<b>Otros Activos</b>	<b>295.653.085.385</b>	<b>228.096.298.635</b>
Plan de Activos para Beneficios Posempleo	143.145.317.172	149.480.086.187
Bienes y Servicios pagados por Anticipado	72.385.069	71.893.764
Avances y Anticipos Entregados	21.545.949.106	5.821.191.005
Recursos Entregados en Administración	124.338.451.192	66.122.853.514
Depósitos Entregados en Garantía	77.228.544	79.069.955
Derechos en Fideicomiso	381.565	133.055.553
Propiedades de Inversión	6.384.202.155	6.384.202.155
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión (Cr)	(235.954.372)	(200.519.598)
Activos Intangibles	2.464.277.501	2.132.161.321
Amortización Acumulada de Activos Intangibles (Cr)	(2.139.152.547)	(1.927.695.221)
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>2.894.026.108.229</b>	<b>2.568.208.343.762</b>
	2.862.424.331.135	
	31.601.777.094	
<b>PASIVOS</b>		
<b>Pasivos Corrientes</b>	<b>554.091.788.091</b>	<b>552.083.215.273</b>
<b>Prestamos por Pagar</b>	<b>4.769.329.193</b>	<b>5.353.872.420</b>
Financiamiento Interno de Corto Plazo	4.769.329.193	5.353.872.420
<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>52.356.043.129</b>	<b>38.680.667.167</b>
Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	7.607.444.494	9.316.078.557
Transferencias por pagar	12.105.919.339	3.667.429.218
Recursos a favor de Terceros	4.826.350.871	4.543.876.659
Descuentos de Nómina	90.278.900	95.791.200
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	408.951.391	318.919.379
Impuestos, Cotribuciones y Tasas por Pagar	3.628.688.658	1.208.789.842
Impuesto al Valor Agregado - IVA	18.739.617	18.974.554
Creditos judiciales		
Administración y Prestación de servicios	1.946.854	141.279.555
Otras Cuentas por Pagar	23.667.723.005	19.369.528.203
<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>51.340.072.732</b>	<b>31.816.904.630</b>
Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	51.340.072.732	31.816.904.630
<b>Provisiones</b>	<b>135.453.864.000</b>	<b>200.092.545.620</b>
Litigios y Demandas	135.453.864.000	200.092.545.620
<b>Otros Pasivo</b>	<b>310.172.479.037</b>	<b>276.139.225.436</b>
Avances y Anticipos Recibidos	609.201.708	606.594.909
Recursos Recibidos en Administración	32.138.025	32.138.025
Ingresos Recibidos por Anticipado	4.562.652.704	2.413.628.323
Retenciones y Anticipos de Impuestos	286.146.290.319	272.720.109.093
Activos diferidos	18.822.196.281	366.755.086

**ANEXO No. 2**  
**MUNICIPIO DE PEREIRA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**INDIVIDUAL**  
**30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**  
**(Cifras en pesos)**

<b>Pasivos no Corrientes</b>	<b>529.276.122.022</b>	<b>480.858.903.445</b>
<b>Prestamos por Pagar</b>	<b>131.861.666.612</b>	<b>82.378.550.504</b>
Financiamiento Interno de Largo Plazo	131.861.666.612	82.378.550.504
<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>397.414.455.410</b>	<b>398.480.352.941</b>
Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	4.821.312.105	6.201.872.300
Beneficios Posempleo Pensiones	392.593.143.305	392.278.480.641
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1.083.367.910.113</b>	<b>1.032.942.118.718</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>Patrimonio de las Entidades de Gobierno</b>	<b>1.810.658.198.116</b>	<b>1.535.266.225.044</b>
Capital Fiscal	1.372.155.454.329	1.372.149.663.003
Resultado de Ejercicios anteriores	(58.812.516.430)	(94.331.072.749)
Resultado del Ejercicio	356.479.686.669	152.342.817.121
Ganancias o Perdidas por la aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inversiones en Controladas	114.617.264.299	62.736.261.853
Ganancias o Perdidas por la aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inversiones en Asociadas	80.040.189.937	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>1.810.658.198.116</b>	<b>1.535.266.225.044</b>
<b>TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO</b>	<b>2.894.026.108.229</b>	<b>2.568.208.343.762</b>
<b>Cuentas de Orden Deudoras</b>	<b>105.557.049.872</b>	<b>84.133.708.452</b>
<b>Deudoras de control</b>	<b>52.778.524.936</b>	<b>42.066.854.226</b>
Bienes y Derechos Retirados	2.247.771.940	2.476.112.014
Bienes Entregados a Terceros	27.215.147.650	27.215.147.650
Otras Cuentas Deudoras de Control	23.315.605.346	12.375.594.562
<b>Deudoras por el Contra</b>	<b>52.778.524.936</b>	<b>42.066.854.226</b>
Deudores de Control por el Contra (Cr)	52.778.524.936	42.066.854.226
<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Pasivos Contingentes</b>	<b>431.621.979.569</b>	<b>2.630.979.380.663</b>
Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	414.749.114.405	2.612.794.947.736
Otros Pasivos Contingentes	16.872.865.164	18.184.432.927
<b>Acreedoras de Control</b>	<b>20.751.091.639</b>	<b>66.764.186.018</b>
Bienes y Derechos Recibidos en Garantía	3.307.883.541	1.997.152.806
Recursos Administrados en nombre de Terceros	2.676.642.696	3.022.437.280
Otras Cuentas Acreedoras de Control	14.766.565.402	61.744.595.933
<b>Acreedoras por el contrario (Db)</b>	<b>-452.373.071.208</b>	<b>-2.697.743.566.681</b>
Pasivos Contingentes por el contra (Db)	-431.621.979.569	-2.630.979.380.663
Acreedoras de Control por el contra (Db)	-20.751.091.639	-66.764.186.018


Versión: 02

Fecha de Vigencia: 11 septiembre 2020

**ANEXO No. 2**  
**MUNICIPIO DE PEREIRA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**INDIVIDUAL**  
**30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**  
**(Cifras en pesos)**



**CARLOS ALBERTO MAYA LOPEZ**  
Alcalde Municipal



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



**DORA PATRICIA OSPINA PARRA**  
Secretaria de Hacienda



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