

BIBLIOTECA PUBLICA PILOTO DE MEDELLIN PARA AMERICA LATINA

Estado de Situación financiera

A 30 de septiembre de 2020

Con cifras comparativas entre 30 de noviembre de 2021 y 30 de noviembre de 2020

(Expresado en pesos)



	Nota	30 de noviembre 2021	% participación	30 de noviembre 2020	% participación	variación en		
						pesos	porcentaje	
1	ACTIVOS							
11	Efectivo y equivalentes de efecti	1	10,799,709,566	22.06%	7,979,817,522	18.33%	2,819,892,043	35.34%
1105	Caja		1,037,750	0.00%	908,300	0.00%	129,450	14.25%
110502	Cajas Menores		1,037,750	0.00%	908,300	0.00%	129,450	14.25%
1110	Depósitos en instituciones financieras		10,798,671,816	22.06%	7,978,909,222	18.33%	2,819,762,593	35.34%
111005	Cuentas Corriente		8,118,321	0.02%	68,153,319	0.16%	-60,034,998	-88.09%
111006	Cuenta de Ahorro		10,790,553,495	22.04%	7,910,755,903	18.17%	2,879,797,591	36.40%
1132	Efectivo de uso restringido		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
113210	Depósitos en instituciones financieras		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
12	Inversiones e instrumentos deriv	2	1,140,000,000	2.33%	0	0.00%	1,140,000,000	100.00%
1223	Inversiones de adminstración de liquidez		1,140,000,000	2.33%	0	0.00%	1,140,000,000	100.00%
122302	Certificado de deposito a termino (CDT)		1,140,000,000	2.33%	0	0.00%	1,140,000,000	100.00%
13	Cuentas por cobrar	2	1,370,511,868	2.80%	108,337,948	0.25%	1,262,173,920	1165.03%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tribut		680,962	0.00%	0	0.00%	680,962	100.00%
131107	Inscripciones		680,962	0.00%	0		680,962	100.00%
131145	Derechos de explotación no relacionados con		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1316	Venta de bienes		864,918	0.00%	2,994,477	0.01%	-2,129,559	-71.12%
131604	Productos manufacturados		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
131606	Bienes Comercializados		864,918	0.00%	2,994,477	0.01%	-2,129,559	-71.12%
1317	Prestación de servicios		1,338,102,722	2.73%	14,326,647	0.03%	1,323,776,075	9239.96%
131719	Administración de Proyectos	OTROS SERVICIOS		#¡VALOR!	0	0.00%	#¡VALOR!	0.00%
131790	Otros Servicios		1,338,102,722	2.73%	14,326,647	0.03%	1,323,776,075	9239.96%
1323	Acuerdos de concesión		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
132303	Derechos por cobrar al concesionario		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1337	Transferencias por cobrar		0	0.00%	6,500,000	0.01%	-6,500,000	-100.00%

Estado de Situación Financiera

133712	Otras Transferencias	0	0.00%	6,500,000	0.01%	-6,500,000	-100.00%	
1384	Otras cuentas por cobrar	27,274,115	0.06%	76,441,236	0.18%	-49,167,121	-64.32%	
138421	Indemnizaciones	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
138436	Otros intereses por cobrar	1,236,139	0.00%	98,792	0.00%	1,137,347	1151.25%	
138439	Arrendamiento operativo	10,055,248	0.02%	1,969,782	0.00%	8,085,466	410.48%	
138490	Otras cuentas por cobrar	15,982,728	0.03%	74,372,662	0.17%	-58,389,934	-78.51%	
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	13,858,353	0.03%	13,858,353	0.03%	0	0.00%	
138501	Venta de bienes	399,040	0.00%	399,040	0.00%	0	0.00%	
138590	Otras cuentas por cobrar	13,459,313	0.03%	13,459,313	0.03%	0	0.00%	
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-10,269,202	-0.02%	-5,782,765	-0.01%	-4,486,437	77.58%	
138602	Prestación de servicios	-399,040	0.00%	-399,040	0.00%	0	0.00%	
138690	Otras cuentas por cobrar	-9,870,162	-0.02%	-5,383,725	-0.01%	-4,486,437	83.33%	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		13,310,221,434	27.19%	8,088,155,471	18.58%	5,222,065,963	64.56%	
16	Propiedades, planta y equipo	3	1,123,991,301	2.30%	1,002,179,464	2.30%	121,811,837	12.15%
1605	Terrenos	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
160501	Urbanos	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
160505	Terrenos de propiedad de terceros	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
1615	Construcciones en curso	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
161501	Edificaciones	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
1640	Edificaciones	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
164001	Edificios y casas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
1655	Maquinaria y equipo	3,199,589	0.01%	3,199,589	0.01%	0	0.00%	
165522	Equipo de ayuda audiovisual	2,475,200	0.01%	2,475,200	0.01%	0	0.00%	
165523	Equipo de aseo	724,389	0.00%	724,389	0.00%	0	0.00%	
1660	Equipo médico y científico	5,117,000	0.01%	5,117,000	0.01%	0	0.00%	
166003	Equipo de urgencias	5,117,000	0.01%	5,117,000	0.01%	0	0.00%	
1665	Muebles, enseres y equipo oficina	578,231,403	1.18%	578,231,403	1.33%	0	0.00%	
166501	Muebles y Enseres	527,376,580	1.08%	527,376,580	1.21%	0	0.00%	
166502	Equipo y maquinaria de Oficina	50,854,823	0.10%	50,854,823	0.12%	0	0.00%	
1670	Equipo de computación y comunicación	1,227,226,856	2.51%	937,865,390	2.15%	289,361,466	30.85%	
167001	Equipo de Comunicación	192,715,781	0.39%	155,456,797	0.36%	37,258,984	23.97%	

Estado de Situación Financiera

167002	Equipo de Computación	847,953,311	1.73%	595,850,829	1.37%	252,102,482	42.31%	
167004	Satélites y antenas	186,557,764	0.38%	186,557,764	0.43%	0	0.00%	
1675	Equipo de transporte	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
167502	Terrestre	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
1685	Depreciación acumulada ppe (cr)	-689,783,547	-1.41%	-522,233,918	-1.20%	-167,549,629	32.08%	
168501	Edificaciones	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
168504	Maquinaria y equipo	-1,733,617.83	0.00%	-1,093,700.07	0.00%	-639,917.76	58.51%	
168505	Equipo médico y científico	-2,217,363.29	0.00%	-1,193,963.66	0.00%	-1,023,399.63	85.71%	
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	-284,134,759.96	-0.58%	-221,890,857.58	-0.51%	-62,243,902.38	28.05%	
168507	Equipos de comunicación y computación	-401,697,805.63	-0.82%	-298,055,396.55	-0.68%	-103,642,409.08	34.77%	
168508	Equipos de transporte	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
17	Bienes de uso público e históric	4	34,316,761,912	70.09%	34,252,215,292	78.69%	64,546,619	0.19%
1705	Bienes de uso público en construcción	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
170510	Bibliotecas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
170590	Otros bienes de uso público en construcción	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
1710	Bienes de uso público en servicio	29,217,608,301	59.68%	29,048,004,505	66.73%	169,603,796	0.58%	
171010	Bibliotecas	18,850,755,026	38.50%	18,681,151,230	42.92%	169,603,796	0.91%	
171012	Edificaciones	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
171014	Terrenos	9,911,686,568	20.24%	9,911,686,568	22.77%	0	0.00%	
171090	Otros bienes de beneficio y uso público	455,166,707	0.93%	455,166,707	1.05%	0	0.00%	
1715	Bienes históricos y culturales	180,280,000	0.37%	180,280,000	0.41%	0	0.00%	
171503	Obras de Arte	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
171590	Otros bienes históricos y culturales	180,280,000	0.37%	180,280,000	0.41%	0	0.00%	
1721	Bienes de uso público representados en b	6,816,637,479	13.92%	6,653,369,576	15.29%	163,267,903	2.45%	
172101	Obras de Arte	1,520,596,370	3.11%	1,520,596,370	3.49%	0	0.00%	
172103	Elementos musicales	166,000,000	0.34%	166,000,000	0.38%	0	0.00%	
172104	Libros y publicaciones de Investigación y con	4,404,631,793	9.00%	4,321,363,890	9.93%	83,267,903	1.93%	
172190	Otros bienes de uso públicos representados e	725,409,316	1.48%	645,409,316	1.48%	80,000,000	12.40%	
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso	-1,897,763,868	-3.88%	-1,629,438,788	-3.74%	-268,325,080	16.47%	
178510	Bibliotecas	-1,629,412,856	-3.33%	-1,410,563,096	-3.24%	-218,849,760	15.52%	
178512	Edificaciones	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
178590	Otros bienes de uso público	-268,351,012	-0.55%	-218,875,692	-0.50%	-49,475,320	22.60%	

Estado de Situación Financiera

19	Otros activos	5	210,119,846	0.43%	185,798,218	0.43%	24,321,628	13.09%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		39,867,554	0.08%	38,309,589	0.09%	1,557,965	4.07%
190501	Seguros		15,168,093	0.03%	15,429,573	0.04%	-261,481	-1.69%
190505	Impreso, publicaciones suscripciones afiliado		1,793,247	0.00%	5,817,069	0.01%	-4,023,822	-69.17%
190508	Mantenimiento		22,906,214	0.05%	17,062,947	0.04%	5,843,267	34.25%
190514	Bienes y servicios		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1906	Avances y anticipos entregados		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
190604	anticipo para adquisición de bienes y servicios		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
190690	Otros avances y anticipos		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
1907	Anticipos o saldos a favor impuestos y con		49,818,595	0.10%	60,021,171	0.14%	-10,202,576	-17.00%
190702	Retenciones en la fuente		17,262	0.00%	0	0.00%	17,262	100.00%
190705	Saldo a favor en impuestos		49,801,333	0.10%	60,021,171	0.14%	-10,219,838	-17.03%
1908	Recursos entregados en administración		92,915,325	0.19%	75,820,115	0.17%	17,095,210	22.55%
190801	En administración		92,915,325	0.19%	75,820,115	0.17%	17,095,210	22.55%
1970	Activos intangibles		79,242,820	0.16%	38,777,478	0.09%	40,465,342	104.35%
197007	Licencias		79,242,820	0.16%	38,777,478	0.09%	40,465,342	104.35%
197008	Software		0	0.00%	0	0.00%	0	100.00%
1975	Amortización acumulada de activos intan		-51,724,448	-0.11%	-27,130,135	-0.06%	-24,594,313	90.65%
197507	Licencias		-51,724,448	-0.11%	-27,130,135	-0.06%	-24,594,313	90.65%
197508	Software		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		35,650,873,059	72.81%	35,440,192,974	81.42%	210,680,084	0.59%
	TOTAL ACTIVOS		48,961,094,492.44		43,528,348,445.17		5,432,746,047.27	12.48%
2	PASIVOS							
24	Cuentas por pagar	6	2,977,342,899	71.90%	1,985,547,567	69.42%	991,795,332	49.95%
2401	Adquisición de bienes y servicios naciona		54,942,526	1.33%	4,601,025	0.16%	50,341,501	1094.14%
240101	Bienes y Servicios		54,942,526	1.33%	4,601,025	0.16%	50,341,501	1094.14%
2407	Recaudos a favor de terceros		574,074,031	13.86%	302,097,770	10.56%	271,976,261	90.03%
240720	recaudos por clasificar		-1	0.00%	0	0.00%	-1	100.00%
240722	Estampillas		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
240726	Rendimientos Financieros		9,442,193	0.23%	2,145,701	0.08%	7,296,492	340.05%
240790	Otros recaudos a favor de terceros		564,631,839	13.63%	299,952,069	10.49%	264,679,770	88.24%

Estado de Situación Financiera

2424	Descuentos de nómina	61,165,223	1.48%	64,395,524	2.25%	-3,230,301	-5.02%
242401	Aportes a Fondos Pensionales	25,266,057	0.61%	25,221,519	0.88%	44,538	0.18%
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	19,229,477	0.46%	19,392,292	0.68%	-162,815	-0.84%
242405	Cooperativas	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
242406	Fondo de empleados	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
242407	Libranzas	11,163,582	0.27%	12,902,703	0.45%	-1,739,121	-13.48%
242411	Embargos Judiciales	1,745,691	0.04%	3,422,012	0.12%	-1,676,321	-48.99%
242413	cuentas de ahorro para el fomento de la const	1,860,000	0.04%	1,860,000	0.07%	0	0.00%
242490	Otros descuentos	1,900,416	0.05%	1,596,998	0.06%	303,418	19.00%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timl	82,303,117	1.99%	35,806,340	1.25%	46,496,777	129.86%
243603	Honorarios	3,814,304	0.09%	7,436,562	0.26%	-3,622,258	-48.71%
243605	Servicios	28,587,372	0.69%	4,951,855	0.17%	23,635,517	477.31%
243606	Arrendamientos	283,814	0.01%	200,816	0.01%	82,998	41.33%
243608	Compras	216,643	0.01%	118,218	0.00%	98,425	83.26%
243615	rentas de trabajo	14,171,364	0.34%	7,002,050	0.24%	7,169,314	102.39%
243625	Imouesto a las ventas retenido	13,094,677	0.32%	6,619,655	0.23%	6,475,022	97.82%
243626	Contrato de Obra	0	0.00%	2,120,982	0.07%	-2,120,982	-100.00%
243627	Retención de impuestos de Industria y comer	2,187,745	0.05%	645,292	0.02%	1,542,453	239.03%
243631	Aporte voluntario covid - 19	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
243690	Otros Retenciones	19,947,198	0.48%	6,710,910	0.23%	13,236,288	197.24%
2440	Impuestos contribuciones y tasa por paga	12,036,045	0.29%	0	0.00%	12,036,045	100.00%
244014	Cuota de fiscalización y auditaje	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
244035	Estampillas	607,000	0.01%	0	0.00%	607,000	100.00%
244091	Otras contribuciones y tasas	11,429,045	0.28%	0	0.00%	11,429,045	100.00%
2445	Impuesto al valor agregado iva	86,102,448	2.08%	4,694,076	0.16%	81,408,372	1734.28%
244502	Venta de Servicios	215,525,842	5.20%	63,188,802	2.21%	152,337,040	241.08%
244509	saldo a favor en declaración	41,181,000	0.99%	18,674,910	0.65%	22,506,090	120.52%
244530	saldo al cierre de la vigencia	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
244575	Impuesto a las vents retenido	-94,926,501	-2.29%	-77,169,636	-2.70%	-17,756,865	23.01%
244580	Valor pagado	-75,677,893	-1.83%	0	0.00%	-75,677,893	0.00%
2490	Otras cuentas por pagar	2,106,719,509	50.87%	1,573,952,832	55.03%	532,766,677	33.85%
249015	Obligaciones pagadas por terceros	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%

Estado de Situación Financiera

249026	Suscripciones	4,217,184	0.10%	0	0.00%	4,217,184	100.00%	
249027	Viáticos y gastos de viajes	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
249028	Seguros	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
249031	Gastos Legales	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
249032	Cheques no cobrados	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
249033	Gastos de representación	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
249034	Aportes a Escuelas Industriales, institutos téc	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
249040	Saldos a favor de terceros	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
249050	Aportes al ICBF,SENA Y Caja de compesaci	7,725,200	0.19%	7,928,900	0.28%	-203,700	-2.57%	
249051	Servicios públicos	24548405	0.59%	456,780	0.02%	24,091,625	5274.23%	
249053	Comisiones	1718081	0.04%	0	0.00%	1718081	100.00%	
249054	Honorarios	677,807,702	16.37%	548,575,658	19.18%	129,232,044	23.56%	
249055	Servicios	1,381,761,223	33.37%	1,015,978,857	35.52%	365,782,366	36.00%	
249058	Arrendamiento operativo	7,596,104	0.18%	0	0.00%	7,596,104	100.00%	
249090	Otras cuentas por pagar	1,345,610	0.03%	1,012,637	0.04%	332,973	32.88%	
25	Beneficios a empleados	7	267,253,658	6.45%	232,190,132	8.12%	35,063,526	15.10%
2511	Beneficios a los empleados corto plazo		267,253,658	6.45%	232,190,132	8.12%	35,063,526	15.10%
251101	Nómina por pagar	-539820	-0.01%	0	0.00%	-539820	100.00%	
251102	Cesantías	173,478,138	4.19%	162,472,450	5.68%	11,005,688	6.77%	
251103	Intereses cesantías	21,076,222	0.51%	19,639,394	0.69%	1,436,828	7.32%	
251104	Vacaciones	210,618	0.01%	-789,132	-0.03%	999,750	-126.69%	
251105	Prima de vacaciones	16,858,786	0.41%	19,845,357	0.69%	-2,986,571	-15.05%	
251106	Prima de servicios	42,443,782	1.02%	29,279,197	1.02%	13,164,585	44.96%	
251107	Prima de navidad	6,795,032	0.16%	-5,382,234	-0.19%	12,177,266	-226.25%	
251111	Aportes riesgos profesionales	753,100	0.02%	784,300	0.03%	-31,200	-3.98%	
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	6,177,800	0.15%	6,340,800	0.22%	-163,000	-2.57%	
29	OTROS PASIVOS	8	641,457,941	15.49%	722,206,364	25.25%	-80,748,423	-11.18%
2902	Recursos recibidos en administración		641,457,941	15.49%	361,103,182	12.62%	280,354,759	77.64%
290201	En Administración	641,457,941	15.49%	361,103,182	12.62%	280,354,759	77.64%	
2990	Otros pasivos diferidos		0	0.00%	361,103,182	12.62%	-361,103,182	-100.00%
299004	Ingreso diferido por concesiones - concedent	0	0.00%	361,103,182	12.62%	-361,103,182	-100.00%	
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		3,886,054,498	93.84%	2,578,840,881	90.16%	1,307,213,617	50.69%

Estado de Situación Financiera

25	Beneficios a empleados	7	255,152,233	6.16%	281,481,973	9.84%	-26,329,740	-9.35%
2514	Beneficios posempleo - pensionales		255,152,233	6.16%	281,481,973	9.84%	-26,329,740	-9.35%
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales		207,638,225	5.01%	221,198,576	7.73%	-13,560,351	-6.13%
251414	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensione		47,514,008	1.15%	60,283,397	2.11%	-12,769,389	-21.18%
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		255,152,233	6.16%	281,481,973	9.84%	-26,329,740	-9.35%
	TOTAL PASIVOS		4,141,206,731		2,860,322,854		1,280,883,877	44.78%
3	Patrimonio	9						
31	Patrimonio de las entidades de gobierno		44,819,887,761		40,668,025,591		4,151,862,170	10.21%
3105	Capital fiscal		15,567,534,372	34.73%	15,567,534,372	38.28%	0	0.00%
310506	Capital fiscal		15,567,534,372	34.73%	15,567,534,372	38.28%	0	0.00%
3145	Impactos por la transición al nuevo marco		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
314503	Cuentas por cobrar		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
314506	Propiedad, planta y equipo		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
314510	Bienes de uso públicos		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
314590	Otros impactos por transición		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
3109	Resultado de ejercicios anteriores		23,476,267,893	52.38%	23,104,742,438	56.81%	371,525,455	1.61%
310901	Excedente acumulado		24,279,752,198.04	54.17%	23,908,226,742.86	58.79%	371,525,455.18	1.55%
310902	Deficit acumulado		-803,484,304.56	-1.79%	-803,484,304.56	-1.98%	0.00	0.00%
3110	Resultado del ejercicio		5,776,085,496	12.89%	1,995,748,781	4.91%	3,780,336,715	189.42%
311001	Excedente acumulado		5,776,085,496	12.89%	1,995,748,781	4.91%	3,780,336,715	189.42%
311002	Deficit acumulado		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	TOTAL PATRIMONIO		44,819,887,761		40,668,025,591		4,151,862,170	10.21%
	TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		48,961,094,492		43,528,348,445		5,432,746,047	12.48%
8	Cuentas de orden deudoras	10						
81	Activos contingentes		2,304,956,497		2,304,956,497			
8120	Litigios y mecanismos alternativos de sol		2,304,956,497		2,304,956,497			
812004	Administrativas		2,304,956,497		2,304,956,497			
83	Deudoras de control		872,429,289		872,429,289			
8315	Bienes y derechos retirados		872,429,289		872,429,289			
831510	Propiedad,Planta y Equipo		872,429,289		872,429,289			
89	Deudoras por contra		-3,177,385,786		-3,177,385,786			
8905	Activos contingentes por contra		-2,304,956,497		-2,304,956,497			
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solució		-2,304,956,497		-2,304,956,497			

8915	Deudoras de control por contra	-872,429,289	-872,429,289
891506	Bienes y derechos retirados	-872,429,289	-872,429,289
9	Cuentas de orden acreedoras	10	
91	Pasivos contingentes	-1,609,413,763	-1,609,413,763
9120	Litigios y mecanismos alternativos de sol	-1,609,413,763	-1,609,413,763
912004	Administrativas	-1,609,413,763	-1,609,413,763
99	Acreedoras por contra	1,609,413,763	1,609,413,763
9905	Pasivos contingentes por contra	1,609,413,763	1,609,413,763
990505	Litigios y mecanismos alternativos de soluciói	1,609,413,763	1,609,413,763

Shirley M. Zuluaga C.

SHIRLEY MILENA ZULUAGA COSME
Representante Legal

Claudia

CLAUDIA PATRICIA ORTIZ PEÑA
Contadora Pública T.P. 194521-T

Carrera 64 No. 50 - 32
Barrio Carlos E. Restrepo
Teléfono: (574) 460 05 90
www.bibliotecapiloto.gov.co



Alcaldía de Medellín