

BIBLIOTECA PUBLICA PILOTO DE MEDELLIN PARA AMERICA LATINA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 30 de abril de 2023

Con cifras comparativas entre 30 de abril de 2023 y 30 de abril de 2022

(Expresado en pesos)



	30 de abril 2023	% participación	30 de abril 2022	% participación	variación en		
					pesos	porcentaje	
1	ACTIVOS						
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	6.776.455.193	14,35%	8.407.417.579	18,44%	-1.630.962.386	-19,40%
1105	Caja	3.200.000	0,01%	3.200.000	0,01%	0	0,00%
110502	Cajas Menores	3.200.000	0,01%	3.200.000	0,01%	0	0,00%
1110	Depósitos en instituciones financieras	6.773.255.193	14,34%	8.404.217.579	18,43%	-1.630.962.386	-19,41%
111005	Cuentas Corriente	136	0,00%	52.000	0,00%	-51.864	-99,74%
111006	Cuenta de Ahorro	6.773.255.057	14,34%	8.404.165.579	18,43%	-1.630.910.522	-19,41%
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 derivados	2.850.000.000	6,04%	1.140.000.000	2,50%	1.710.000.000	150,00%
1223	Inversiones de admon de liquidez a costo amortizado	2.850.000.000	6,04%	1.140.000.000	2,50%	1.710.000.000	150,00%
122302	Certificado de Deposito a Termino (CDT)	2.850.000.000	6,04%	1.140.000.000	2,50%	1.710.000.000	150,00%
13	Cuentas por cobrar	2.154.036.700	4,56%	58.337.758	0,13%	2.095.698.941	3592,35%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	680.962	0,00%	680.962	0,00%	0	0,00%
131107	Inscripciones	680.962	0,00%	680.962	0,00%	0	0,00%
131145	Derechos de explotación no relacionados con la infraestructura	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
1316	Venta de bienes	736.200	0,00%	8.409.249	0,02%	-7.673.049	-91,25%
131604	Productos manufacturados	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
131606	Bienes Comercializados	736.200	0,00%	8.409.249	0,02%	-7.673.049	-91,25%
1317	Prestación de servicios	1.720.093.904	3,64%	45.953.782	0,10%	1.674.140.122	3643,10%
131719	Administración de Proyectos	1.720.093.904	3,64%	0	0,00%	1.720.093.904	100,00%
131790	Otros Servicios	0	0,00%	45.953.782	0,10%	-45.953.782	-100,00%
1323	Acuerdos de concesión	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

Estado de Situación Financiera

132303	Derechos por cobrar al concesionario	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
1337	Transferencias por cobrar	345.857.295	0,73%	0	0,00%	345.857.295	100,00%
133712	Otras Transferencias	345.857.295	0,73%	0	0,00%	345.857.295	100,00%
1384	Otras cuentas por cobrar	86.668.339	0,18%	3.293.765	0,01%	83.374.573	2531,28%
138421	Indemnizaciones	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
138426	Pago por cuenta de terceros	5.002.339	0,01%	0	0,00%	5.002.339	100,00%
138435	Interes de mora	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
138436	Otros intereses por cobrar	77.058.054	0,16%	1.236.139	0,00%	75.821.915	6133,77%
138439	Arrendamiento operativo	1.262.287	0,00%	0	0,00%	1.262.287	100,00%
138490	Otras cuentas por cobrar	3.345.659	0,01%	2.057.627	0,00%	1.288.032	62,60%
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	13.858.353	0,03%	0	0,00%	13.858.353	100,00%
138501	Venta de bienes	399.040	0,00%	0	0,00%	399.040	100,00%
138590	Otras cuentas por cobrar	13.459.313	0,03%	0	0,00%	13.459.313	100,00%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-13.858.353	-0,03%	0	0,00%	-13.858.353	100,00%
138602	Prestación de servicios	-399.040	0,00%	0	0,00%	-399.040	100,00%
138690	Otras cuentas por cobrar	-13.459.313	-0,03%	0	0,00%	-13.459.313	100,00%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		11.780.491.893	24,95%	9.605.755.338	21,07%	2.174.736.555	22,64%
16	Propiedades, planta y equipo	1.049.846.784	2,22%	1.149.749.735	2,52%	-99.902.950	-8,69%
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	10.509.716	0,02%	3.199.589	0,01%	7.310.127	228,47%
165522	Equipo de ayuda audiovisual	9.785.327	0,02%	2.475.200	0,01%	7.310.127	295,33%
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	1,22%	578.231.403	1,27%	0	0,00%
166501	Muebles y Enseres	527.376.580	1,12%	527.376.580	1,16%	0	0,00%

Estado de Situación Financiera

166502	Equipo y maquinaria de Oficina	50.854.823	0,11%	50.854.823	0,11%	0	0,00%
1670	Equipo de computación y comunicación	1.312.239.062	2,78%	1.293.765.508	2,84%	18.473.554	1,43%
167001	Equipo de Comunicación	277.727.987	0,59%	259.254.433	0,57%	18.473.554	7,13%
167002	Equipo de Computación	847.953.311	1,80%	847.953.311	1,86%	0	0,00%
167004	Satélites y antenas	186.557.764	0,40%	186.557.764	0,41%	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)	-856.250.396	-1,81%	-730.563.765	-1,60%	-125.686.631	17,20%
168501	Edificaciones	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
168504	Maquinaria y equipo	-2.586.842	-0,01%	-2.000.250	0,00%	-586.591	29,33%
168505	Equipo médico y científico	-3.581.897	-0,01%	-2.643.780	-0,01%	-938.117	35,48%
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	-351.830.980	-0,75%	-305.990.884	-0,67%	-45.840.096	14,98%
168507	Equipos de comunicación y computación	-498.250.678	-1,06%	-419.928.851	-0,92%	-78.321.827	18,65%
168508	Equipos de transporte	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
17	Bienes de uso público e históricos y culturales	33.953.812.380	71,91%	34.119.054.184	74,84%	-165.241.804	-0,48%
1705	Bienes de uso público en construcción	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
170590	Otros bienes de beneficio y uso público en construcción	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
1710	Bienes de uso público en servicio	29.039.281.468	61,50%	29.039.281.468	63,70%	0	0,00%
171010	Bibliotecas	18.672.428.193	39,54%	18.672.428.193	40,96%	0	0,00%
171012	Edificaciones	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
171014	Terrenos	9.911.686.568	20,99%	9.911.686.568	21,74%	0	0,00%
171090	Otros bienes de beneficio y uso público	455.166.707	0,96%	455.166.707	1,00%	0	0,00%
1715	Bienes históricos y culturales	180.280.000	0,38%	180.280.000	0,40%	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	0,38%	180.280.000	0,40%	0	0,00%
1721	Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura	6.957.058.148	14,73%	6.861.217.834	15,05%	95.840.314	1,40%
172101	Obras de Arte	1.520.596.370	3,22%	1.520.596.370	3,34%	0	0,00%
172103	Elementos musicales	166.000.000	0,35%	166.000.000	0,36%	0	0,00%
172104	Libros y publicaciones de Investigación y consulta	4.545.052.462	9,63%	4.449.212.148	9,76%	95.840.314	2,15%
172190	Otros bienes de uso públicos representados en bienes de arte y cultur:	725.409.316	1,54%	725.409.316	1,59%	0	0,00%
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público	-2.222.807.236	-4,71%	-1.961.725.118	-4,30%	-261.082.118	13,31%
178512	Edificaciones	-1.866.500.097	-3,95%	-1.665.887.816	-3,65%	-200.612.281	12,04%
178590	Otros bienes de uso público	-356.307.139	-0,75%	-295.837.302	-0,65%	-60.469.837	20,44%

Estado de Situación Financiera

19	Otros activos	436.015.846	0,92%	714.215.822	1,57%	-278.199.976	-38,95%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	149.903.216	0,32%	397.770.886	0,87%	-247.867.670	-62,31%
190501	Seguros	124.257.040	0,26%	125.357.731	0,27%	-1.100.691	-0,88%
190505	Impreso, publicaciones suscripciones afiliaciones	16.560.296	0,04%	262.232.612	0,58%	-245.672.316	-93,68%
190506	Honorarios	9.085.880	0,02%	0	0,00%	9.085.880	100,00%
190508	Mantenimiento	0	0,00%	10.180.544	0,02%	-10.180.544	-100,00%
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 contribuciones	39.636.450	0,08%	92.717.129	0,20%	-53.080.679	-57,25%
190702	Retenciones en la fuente	57.303	0,00%	824.381	0,00%	-767.078	-93,05%
190705	Saldo a favor en impuestos	34.299.732	0,07%	86.613.333	0,19%	-52.313.601	-60,40%
190790	Otros anticipos o saldos a favor	5.279.414	0,01%	5.279.414	0,01%	0	0,00%
1908	Recursos entregados en administración	235.187.383	0,50%	201.628.478	0,44%	33.558.905	16,64%
190801	En administración	235.187.383	0,50%	201.628.478	0,44%	33.558.905	16,64%
1970	Activos intangibles	257.567.481	0,55%	96.405.092	0,21%	161.162.389	167,17%
197007	Licencias	257.567.481	0,55%	96.405.092	0,21%	161.162.389	167,17%
197008	Software	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
1975	Amortización acumulada de activos intangible	-246.278.684	-0,52%	-74.305.763	-0,16%	-171.972.921	231,44%
197507	Licencias	-246.278.684	-0,52%	-74.305.763	-0,16%	-171.972.921	231,44%
197508	Software	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	35.439.675.010	75,05%	35.983.019.740	78,93%	-543.344.730	-1,51%
	TOTAL ACTIVOS	47.220.166.903		45.588.775.078		1.631.391.825	3,58%
2	PASIVOS						
24	Cuentas por pagar	1.961.267.809	39,28%	908.877.859	40,54%	1.052.389.949	115,79%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	0	0,00%	-10	0,00%	10	-100,00%
240101	Bienes y Servicios	0	0,00%	-10	0,00%	10	-100,00%
2407	Recaudos a favor de terceros	3.388.456	0,07%	659.515.986	29,41%	-656.127.530	-99,49%
240720	recaudos por clasificar	594.500	0,01%	-1	0,00%	594.501	100,00%
240722	Estampillas	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
240726	Rendimientos Financieros	2.793.956	0,06%	5.122.148	0,23%	-2.328.191	-45,45%

Estado de Situación Financiera

240790	Otros recaudos a favor de terceros	0	0,00%	654.393.839	29,19%	-654.393.839	-100,00%
2424	Descuentos de nómina	67.806.315	1,36%	55.485.009	2,47%	12.321.306	22,21%
242401	Aportes a Fondos Pensionales	28.270.981	0,57%	29.957.284	1,34%	-1.686.303	-5,63%
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	21.703.650	0,43%	13.081.079	0,58%	8.622.571	65,92%
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	10.828.148	0,22%	10.096.675	0,45%	731.473	7,24%
242411	Embargos Judiciales	551.470	0,01%	474.862	0,02%	76.608	16,13%
242413	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción(afc)	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
242490	otras cuentas	6.452.066	0,13%	1.875.109	0,08%	4.576.957	244,09%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	9.376.788	0,19%	7.059.194	0,31%	2.317.594	32,83%
243603	Honorarios	148.090	0,00%	664.231	0,03%	-516.141	-77,71%
243605	Servicios	42.337	0,00%	3.454.146	0,15%	-3.411.809	-98,77%
243606	Arrendamientos	405.554	0,01%	0	0,00%	405.554	100,00%
243608	Compras	0	0,00%	-119.917	-0,01%	119.917	-100,00%
243615	rentas de trabajo	8.080.172	0,16%	7.375.308	0,33%	704.864	9,56%
243625	Impuesto a las ventas retenido	445.913	0,01%	-82.906	0,00%	528.819	-637,85%
243626	Contrato de Obra	0	0,00%	-4008103	-0,18%	4008103	-100,00%
243627	Retención de impuestos de Industria y comercio por compras	254.698	0,01%	142.151	0,01%	112.547	79,17%
243690	Otros Retenciones	24	0,00%	-365.716	-0,02%	365.740	-100,01%
2440	Impuestos contribuciones y tasa por pagar	746.500	0,01%	-574.400	-0,03%	1.320.900	-229,96%
244014	Cuota de fiscalizacion	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
244035	Estampillas	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
244091	Otras contribuciones y tasas	746.500	0,01%	-574.400	-0,03%	1.320.900	-229,96%
2445	Impuesto al valor agregado iva	33.913.346	0,68%	76.161.902	3,40%	-42.248.556	-55,47%
244501	Venta de bienes	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
244502	Venta de Servicios	251.413.421	5,03%	80.257.452	3,58%	171.155.969	213,26%
244575	Impuestos a las ventas retenido	-217.500.075	-4,36%	-4.095.550	-0,18%	-213.404.525	5210,64%
244580	Valor pagado	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
2490	Otras cuentas por pagar	1.846.036.404	36,97%	111.230.179	4,96%	1.734.806.225	1559,65%
249015	Obligaciones pagadas por terceros	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
249026	Suscripciones	13.378.270	0,27%	11.918	0,00%	13.366.352	112152,64%
249027	Viáticos y gastos de viajes	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

Estado de Situación Financiera

249028	Seguros	1.400.544	0,03%	0	0,00%	1.400.544	100,00%
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 técnicos y ESAP	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
249050	Aportes al ICBF,SENA y caja de compeación	8.940.900	0,18%	7.692.200	0,34%	1.248.700	16,23%
249051	Servicios públicos	10.502.915	0,21%	4.465.907	0,20%	6.037.008	135,18%
249053	Comisiones	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
249054	Honorarios	790.815.100	15,84%	15.081.642	0,67%	775.733.458	5143,56%
249055	Servicios	1.016.307.265	20,35%	79.449.578	3,54%	936.857.687	1179,19%
249058	Arrendamiento operativo	1.865.455	0,04%	1.897.798	0,08%	-32.343	-1,70%
249090	Otras cuentas por pagar	2.825.955	0,06%	2.631.136	0,12%	194.819	7,40%
25	Beneficios a empleados	272.756.547	5,46%	192.989.055	8,61%	79.767.492	41,33%
2511	Beneficios a los empleados corto plazo	272.756.547	5,46%	192.989.055	8,61%	79.767.492	41,33%
251101	Nómina por pagar	-3.300.175	-0,07%	354.330	0,02%	-3.654.505	-1031,38%
251102	Cesantías	93.897.247	1,88%	27.335.231	1,22%	66.562.016	243,50%
251103	Intereses cesantías	7.512.381	0,15%	24.195.620	1,08%	-16.683.239	-68,95%
251104	Vacaciones	2.612.869	0,05%	-1.920.041	-0,09%	4.532.910	-236,08%
251105	Prima de vacaciones	11.805.727	0,24%	4.579.767	0,20%	7.225.960	157,78%
251106	Prima de servicios	89.797.228	1,80%	65.077.669	2,90%	24.719.559	37,98%
251107	Prima de navidad	62.423.670	1,25%	66.429.779	2,96%	-4.006.109	-6,03%
251111	Aportes riesgos profesionales	857.700	0,02%	785.000	0,04%	72.700	9,26%
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	7.149.900	0,14%	6.151.700	0,27%	998.200	16,23%
29	OTROS PASIVOS	2.544.870.074	50,96%	892.864.417	39,82%	1.652.005.657	185,02%
2902	Recursos recibidos en administración	2.544.870.074	50,96%	892.864.417	39,82%	1.652.005.657	185,02%
290201	En Administración	2.544.870.074	50,96%	892.864.417	39,82%	1.652.005.657	185,02%
2990	Otros pasivos diferidos	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
299004	Ingresos diferidos por concesiones - concedente	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	4.778.894.430	95,70%	1.994.731.331	88,97%	2.784.163.098	139,58%
25	Beneficios a empleados	214.523.230	4,30%	247.388.485	11,03%	-32.865.255	-13,28%
2514	Beneficios posempleo - pensionales	214.523.230	4,30%	247.388.485	11,03%	-32.865.255	-13,28%
251405	Cuotas partes pensión	0	0,00%	2.937.905	0,13%	-2.937.905	-100,00%

Estado de Situación Financiera

251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales	186.562.039	3,74%	202.571.767	9,03%	-16.009.728	-7,90%
251414	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	27.961.191	0,56%	41.878.813	1,87%	-13.917.622	-33,23%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		214.523.230	5,19%	247.388.485	5,99%	-32.865.255	-13,28%
TOTAL PASIVOS		4.993.417.660		2.242.119.816		2.751.297.843	122,71%
3	Patrimonio						
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	42.226.749.243	100,00%	43.346.655.262	100,00%	-1.119.906.018	-2,58%
3105	Capital fiscal	15.567.534.372	36,87%	15.567.534.372	35,91%	0	0,00%
310506	Capital fiscal	15.567.534.372	36,87%	15.567.534.372	35,91%	0	0,00%
3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	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	25.402.548.535	60,16%	26.189.225.669	60,42%	-786.677.134	-3,00%
310901	Excedente acumulado	26.992.709.974	63,92%	26.992.709.974	62,27%	0	0,00%
310902	Deficit acumulado	-1.590.161.438	-3,77%	-803.484.305	-1,85%	-786.677.134	97,91%
3110	Resultado del ejercicio	1.256.666.336	2,98%	1.589.895.220	3,67%	-333.228.884	-20,96%
311001	Excedente acumulado	1.256.666.336	2,98%	1.589.895.220	3,67%	-333.228.884	-20,96%
311002	Deficit acumulado	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
TOTAL PATRIMONIO		42.226.749.243		43.346.655.262		-1.119.906.018	-2,58%
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		47.220.166.903		45.588.775.078		1.631.391.825	3,58%
8	Cuentas de orden deudoras						
81	Activos contingentes	13.459.313		13.459.313		0	0,00%
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	13.459.313		13.459.313		0	0,00%
812004	Administrativas	13.459.313		13.459.313		0	0,00%
83	Deudoras de control	872.429.289		872.429.289		0	0,00%
8315	Bienes y derechos retirados	872.429.289		872.429.289		0	0,00%
831510	Propiedad,Planta y Equipo	872.429.289		872.429.289		0	0,00%
89	Deudoras por contra	-885.888.602		-885.888.602		0	0,00%
8905	Activos contingentes por contra	-13.459.313		-13.459.313		0	0,00%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-13.459.313		-13.459.313		0	0,00%
8915	Deudoras de control por contra	-872.429.289		-872.429.289		0	0,00%

891506	Bienes y derechos retirados	-872.429.289	-872.429.289	0	0,00%
9	Cuentas de orden acreedoras				
91	Pasivos contingentes	-2.847.754.320	-2.847.754.320	0	0,00%
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-2.847.754.320	-2.847.754.320	0	0,00%
912004	Administrativas	-2.847.754.320	-2.847.754.320	0	0,00%
99	Acreedoras por contra	2.847.754.320	2.847.754.320	0	0,00%
9905	Pasivos contingentes por contra	2.847.754.320	2.847.754.320	0	0,00%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	2.847.754.320	2.847.754.320	0	0,00%

Angel Ovidio Gonzalez Alvarez

ANGEL OVIDIO GONZALEZ ALVAREZ
Representante Legal

Claudia Patricia Ortiz Peña

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