

BIBLIOTECA PUBLICA PILOTO DE MEDELLIN PARA AMERICA LATINA

Estado de Situación financiera

A 30 de noviembre de 2023

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

(Expresado en pesos)



		30 de noviembre 2023	% participación	30 de noviembre 2022	% participación	variación en pesos	porcentaje
1	ACTIVOS						
11	Efectivo y equivalentes de efecti	5.526.679.453	12,57%	8.671.741.138	19,20%	-3.145.061.685	-36,27%
1105	Caja	1.069.850	0,00%	0	0,00%	1.069.850	100,00%
110502	Cajas Menores	1.069.850	0,00%	0	0,00%	1.069.850	100,00%
1110	Depósitos en instituciones finan	5.525.609.603	12,57%	8.671.741.138	19,20%	-3.146.131.535	-36,28%
111005	Cuentas Corriente	136	0,00%	-16.578	0,00%	16.714	-100,82%
111006	Cuenta de Ahorro	5.525.609.467	12,57%	8.671.757.716	19,20%	-3.146.148.249	-36,28%
1132	Efectivo de uso restringido	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
113210	Depósitos en instituciones financie	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
12	Inversiones e instrumentos deriv	3.000.000.000	6,82%	1.140.000.000	2,52%	1.860.000.000	163,16%
1223	Inversiones de adminstración d	3.000.000.000	6,82%	1.140.000.000	2,52%	1.860.000.000	163,16%
122302	Certificado de deposito a termino (3.000.000.000	6,82%	1.140.000.000	2,52%	1.860.000.000	163,16%
13	Cuentas por cobrar	158.524.300	0,36%	39.985.940	0,09%	118.538.360	296,45%
1311	Contribuciones, tasas e ingresos	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 relac	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
1316	Venta de bienes	1.710.037	0,00%	4.918.618	0,01%	-3.208.581	-65,23%
131604	Productos manufacturados	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
131606	Bienes Comercializados	1.710.037	0,00%	4.918.618	0,01%	-3.208.581	-65,23%
1317	Prestación de servicios	0	0,00%	12.325.918	0,03%	-12.325.918	-100,00%
131719	Administración de Proyectos	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
131790	Otros Servicios	0	0,00%	12.325.918	0,03%	-12.325.918	-100,00%
1323	Acuerdos de concesión	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
132303	Derechos por cobrar al concesiona	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

Estado de Situación Financiera

1337	Transferencias por cobrar	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
133712	Otras Transferencias	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
1384	Otras cuentas por cobrar	156.133.301	0,36%	22.060.442	0,05%	134.072.859	607,75%
138421	Indemnizaciones	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
138426	Pago por cuenta de terceros	16.946.919	0,04%	4.193.491	0,01%	12.753.428	304,12%
138436	Otros intereses por cobrar	135.197.339	0,31%	11.447.042	0,03%	123.750.296	1081,07%
138439	Arrendamiento operativo	3.332.887	0,01%	0	0,00%	3.332.887	100,00%
138490	Otras cuentas por cobrar	656.156	0,00%	6.419.908	0,01%	-5.763.752	-89,78%
1385	Cuentas por cobrar de difícil rec	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	-13.858.353	-0,03%	-13.858.353	-0,03%	0	0,00%
138601	Venta de bienes	-399.040	0,00%	-399.040	0,00%	0	0,00%
138690	Otras cuentas por cobrar	-13.459.313	-0,03%	-13.459.313	-0,03%	0	0,00%
	TOTAL ACTIVOS CORRIEN	8.685.203.752	19,75%	9.851.727.077	21,81%	-1.166.523.325	-11,84%
16	Propiedades, planta y equipo	1.027.684.331	2,34%	1.083.419.475	2,40%	-55.735.143	-5,14%
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 oficir	578.231.403	1,32%	578.231.403	1,28%	0	0,00%
166501	Muebles y Enseres	527.376.580	1,20%	527.376.580	1,17%	0	0,00%

Estado de Situación Financiera

166502	Equipo y maquinaria de Oficina	50.854.823	0,12%	50.854.823	0,11%	0	0,00%
1670	Equipo de computación y comu	1.351.400.831	3,07%	1.312.239.062	2,91%	39.161.769	2,98%
167001	Equipo de Comunicación	283.919.884	0,65%	277.727.987	0,61%	6.191.897	2,23%
167002	Equipo de Computación	880.923.183	2,00%	847.953.311	1,88%	32.969.872	3,89%
167004	Satélites y antenas	186.557.764	0,42%	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 (c	-917.574.618	-2,09%	-815.367.579	-1,81%	-102.207.039	12,54%
168501	Edificaciones	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
168504	Maquinaria y equipo	-2.906.800,39	-0,01%	-2.373.535,59	-0,01%	-533.264,80	22,47%
168505	Equipo médico y científico	-4.093.596,55	-0,01%	-3.240.763,25	-0,01%	-852.833,30	26,32%
168506	Muebles,enseres y equipos de ofici	-376.834.669,03	-0,86%	-335.161.854,43	-0,74%	-41.672.814,60	12,43%
168507	Equipos de comunicación y compu	-533.739.552,34	-1,21%	-474.591.425,85	-1,05%	-59.148.126,49	12,46%
168508	Equipos de transporte	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
17	Bienes de uso público e históric	33.824.735.409	76,93%	34.042.241.047	75,37%	-217.505.638	-0,64%
1705	Bienes de uso público en constr	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 cor	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
1710	Bienes de uso público en servici	29.039.281.468	66,05%	29.039.281.468	64,29%	0	0,00%
171010	Bibliotecas	18.672.428.193	42,47%	18.672.428.193	41,34%	0	0,00%
171012	Edificaciones	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
171014	Terrenos	9.911.686.568	22,54%	9.911.686.568	21,94%	0	0,00%
171090	Otros bienes de beneficio y uso pú	455.166.707	1,04%	455.166.707	1,01%	0	0,00%
1715	Bienes históricos y culturales	180.280.000	0,41%	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	0,41%	180.280.000	0,40%	0	0,00%
1721	Bienes de uso público represent	6.970.389.602	15,85%	6.950.547.863	15,39%	19.841.739	0,29%
172101	Obras de Arte	1.520.596.370	3,46%	1.520.596.370	3,37%	0	0,00%
172103	Elementos musicales	166.000.000	0,38%	166.000.000	0,37%	0	0,00%
172104	Libros y publicaciones de Investiga	4.558.383.916	10,37%	4.538.542.177	10,05%	19.841.739	0,44%
172190	Otros bienes de uso públicos repre	725.409.316	1,65%	725.409.316	1,61%	0	0,00%

Estado de Situación Financiera

1785	Depreciación acumulada de bienes	-2.365.215.661	-5,38%	-2.127.868.284	-4,71%	-237.347.377	11,15%
178510	Bibliotecas	-1.975.924.977	-4,49%	-1.793.550.176	-3,97%	-182.374.801	10,17%
178512	Edificaciones	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
178590	Otros bienes de uso público	-389.290.684	-0,89%	-334.318.108	-0,74%	-54.972.576	16,44%
19	Otros activos	428.104.192	0,97%	189.224.310	0,42%	238.879.882	126,24%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	48.574.674	0,11%	44.481.092	0,10%	4.093.582	9,20%
190501	Seguros	15.738.984	0,04%	16.074.270	0,04%	-335.286	-2,09%
190505	Impreso, publicaciones suscripción	10.578.790	0,02%	7.963.592	0,02%	2.615.198	32,84%
190506	Honorarios	22.256.900	0,05%	20.443.230	0,05%	1.813.670	8,87%
190508	Mantenimiento	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
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	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	39.887.702	0,09%	5.818.748	0,01%	34.068.954	585,50%
190702	Retenciones en la fuente	308.555	0,00%	0	0,00%	308.555	100,00%
190705	Saldo a favor en impuestos	34.299.732	0,08%	539.333	0,00%	33.760.399	6259,65%
190790	Otros anticipos y saldos a favor	5.279.414	0,01%	5.279.414	0,01%	0	0,00%
1908	Recursos entregados en administración	283.908.033	0,65%	69.119.685	0,15%	214.788.348	310,75%
190801	En administración	283.908.033	0,65%	69.119.685	0,15%	214.788.348	310,75%
1970	Activos intangibles	357.513.381	0,81%	267.962.149	0,59%	89.551.232	33,42%
197007	Licencias	348.537.381	0,79%	267.962.149	0,59%	80.575.232	30,07%
197008	Software	8.976.000	0,02%	0	0,00%	8.976.000	100,00%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles	-301.779.598	-0,69%	-198.157.364	-0,44%	-103.622.234	52,29%
197507	Licencias	-301.779.598	-0,69%	-198.157.364	-0,44%	-103.622.234	52,29%
197508	Software	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	35.280.523.932	80,25%	35.314.884.831	78,19%	-34.360.899	-0,10%
	TOTAL ACTIVOS	43.965.727.684,76	100,00%	45.166.611.908,59	100,00%	-1.200.884.223,83	-2,66%
2	PASIVOS						
24	Cuentas por pagar	2.638.170.511	68,87%	780.841.215	32,99%	1.857.329.296	237,86%

Estado de Situación Financiera

2401	Adquisición de bienes y servicio	190.966.829	4,98%	99.757.546	4,21%	91.209.283	91,43%
240101	Bienes y Servicios	190.966.829	4,98%	99.757.546	4,21%	91.209.283	91,43%
2407	Recaudos a favor de terceros	2.701.894	0,07%	2.306.491	0,10%	395.403	17,14%
240720	recaudos por clasificar	464.500	0,01%	0	0,00%	464.500	100,00%
240722	Estampillas	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
240726	Rendimientos Financieros	2.237.394	0,06%	2.306.491	0,10%	-69.097	-3,00%
240790	Otros recaudos a favor de terceros	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
2424	Descuentos de nómina	81.608.980	2,13%	24.818.413	1,05%	56.790.567	228,82%
242401	Aportes a Fondos Pensionales	43.748.312	1,14%	14.650.761	0,62%	29.097.551	198,61%
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	18.907.545	0,49%	-8.347.236	-0,35%	27.254.781	-326,51%
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	2.973.996	0,08%	15.822.223	0,67%	-12.848.227	-81,20%
242411	Embargos Judiciales	741.504	0,02%	551.470	0,02%	190.034	34,46%
242413	cuentas de ahorro para el fomento	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
242490	Otros descuentos	15.237.623	0,40%	2.141.195	0,09%	13.096.428	611,64%
2436	Retención en la fuente e impuestos	68.082.390	1,78%	55.981.260	2,37%	12.101.130	21,62%
243603	Honorarios	1.648.986	0,04%	2.569.004	0,11%	-920.018	-35,81%
243604	Comisiones	87.642	0,00%	40.082	0,00%	47.560	118,66%
243605	Servicios	6.403.406	0,17%	11.709.194	0,49%	-5.305.788	-45,31%
243606	Arrendamientos	2.196.265	0,06%	154.000	0,01%	2.042.265	1326,15%
243608	Compras	3.986.669	0,10%	1.157.493	0,05%	2.829.176	244,42%
243615	rentas de trabajo	10.387.603	0,27%	9.938.238	0,42%	449.365	4,52%
243625	Impuesto a las ventas retenido	9.810.044	0,26%	9.571.747	0,40%	238.297	2,49%
243626	Contrato de Obra	13.597.163	0,35%	5.658.948	0,24%	7.938.215	140,28%
243627	Retención de impuestos de Industria	1.229.810	0,03%	1.400.897	0,06%	-171.087	-12,21%
243631	Aporte voluntario covid - 19	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
243690	Otros Retenciones	18.734.802	0,49%	13.781.657	0,58%	4.953.145	35,94%
2440	Impuestos contribuciones y tasa	8.993.362	0,23%	9.327.860	0,39%	-334.498	-3,59%
244014	Cuota de fiscalización y auditaje	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
244035	Estampillas	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%

Estado de Situación Financiera

244091	Otras contribuciones y tasas	8.993.362	0,23%	9.327.860	0,39%	-334.498	-3,59%
2445	Impuesto al valor agregado iva	130.266.569	3,40%	1.967.358	0,08%	128.299.211	6521,40%
244502	Venta de Servicios	390.992.118	10,21%	180.350.414	7,62%	210.641.704	116,80%
244509	saldo a favor en declaración	-53.137.982	-1,39%	-86.898.381	-3,67%	33.760.399	-38,85%
244530	saldo al cierre de la vigencia	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
244575	Impuesto a las ventas retenido	-207.587.567	-5,42%	-91.484.675	-3,87%	-116.102.892	126,91%
244580	Valor pagado	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
2490	Otras cuentas por pagar	2.155.550.487	56,27%	586.682.287	24,79%	1.568.868.200	267,41%
249015	Obligaciones pagadas por terceros	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
249026	Suscripciones	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
249027	Viáticos y gastos de viajes	708.249	0,02%	0	0,00%	708.249	100,00%
249028	Seguros	9.508.837	0,25%	0	0,00%	9.508.837	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, ins	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 c	20.441.200	0,53%	8.474.300	0,36%	11.966.900	141,21%
249051	Servicios públicos	36494829	0,95%	33.190.996	1,40%	3.303.833	9,95%
249053	Comisiones	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
249054	Honorarios	724.385.367	18,91%	58.520.329	2,47%	665.865.038	1137,84%
249055	Servicios	1.172.691.484	30,61%	478.905.660	20,23%	693.785.824	144,87%
249058	Arrendamiento operativo	42.119.221	1,10%	4.180.000	0,18%	37.939.221	907,64%
249090	Otras cuentas por pagar	149.201.300	3,89%	3.411.002	0,14%	145.790.298	4274,12%
25	Beneficios a empleados	697.851.162	18,22%	379.196.355	16,02%	318.654.807	84,03%
2511	Beneficios a los empleados cort	697.851.162	18,22%	379.196.355	16,02%	318.654.807	84,03%
251101	Nómina por pagar	169382914	4,42%	0	0,00%	169382914	100,00%
251102	Cesantías	228.115.740	5,95%	156.871.586	6,63%	71.244.154	45,42%
251103	Intereses cesantías	24.124.257	0,63%	17.750.628	0,75%	6.373.629	35,91%
251104	Vacaciones	-2.292.522	-0,06%	-8.412.808	-0,36%	6.120.286	-72,75%
251105	Prima de vacaciones	10.947.675	0,29%	5.218.197	0,22%	5.729.478	109,80%

Estado de Situación Financiera

251106	Prima de servicios	60.055.942	1,57%	50.962.153	2,15%	9.093.789	17,84%
251107	Prima de navidad	197.269.956	5,15%	149.166.199	6,30%	48.103.757	32,25%
251111	Aportes riesgos profesionales	2.072.400	0,05%	863.300	0,04%	1.209.100	140,06%
251124	Aportes a cajas de compensación f	8.174.800	0,21%	6.777.100	0,29%	1.397.700	20,62%
29	OTROS PASIVOS	300.640.026	7,85%	979.136.256	41,37%	-678.496.230	-69,30%
2902	Recursos recibidos en administr	300.640.026	7,85%	979.136.256	41,37%	-678.496.230	-69,30%
290201	En Administración	300.640.026	7,85%	979.136.256	41,37%	-678.496.230	-69,30%
2990	Otros pasivos diferidos	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
299004	Ingreso diferido por concesiones -	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
	TOTAL PASIVOS CORRIENT	3.636.661.699	94,93%	2.139.173.826	90,38%	1.497.487.873	70,00%
25	Beneficios a empleados	194.189.501	5,07%	227.764.390	9,62%	-33.574.889	-14,74%
2514	Beneficios posempleo - pensior	194.189.501	5,07%	227.764.390	9,62%	-33.574.889	-14,74%
251405	Cuotas partes de pensiones	0	0,00%	979.302	0,04%	-979.302	-100,00%
251410	Cálculo actuarial de pensiones actu	173.882.104	4,54%	192.651.661	8,14%	-18.769.557	-9,74%
251414	Cálculo actuarial de cuotas partes d	20.307.397	0,53%	34.133.427	1,44%	-13.826.030	-40,51%
	TOTAL PASIVOS NO CORRIE	194.189.501	5,07%	227.764.390	9,62%	-33.574.889	-14,74%
	TOTAL PASIVOS	3.830.851.200	100,00%	2.366.938.216	100,00%	1.463.912.984	61,85%
3	Patrimonio						
31	Patrimonio de las entidades de g	40.134.876.485		42.799.673.693		-2.664.797.208	-6,23%
3105	Capital fiscal	15.567.534.372	38,79%	15.567.534.372	36,37%	0	0,00%
310506	Capital fiscal	15.567.534.372	38,79%	15.567.534.372	36,37%	0	0,00%
3145	Impactos por la transición al nu	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 anterior	25.402.548.535	63,29%	26.189.225.669	61,19%	-786.677.134	-3,00%
310901	Excedente acumulado	26.992.709.973,86	67,25%	26.992.709.973,86	63,07%	0,00	0,00%
310902	Deficit acumulado	-1.590.161.438,44	-3,96%	-803.484.304,56	-1,88%	-786.677.133,88	97,91%
3110	Resultado del ejercicio	-835.206.422	-2,08%	1.042.913.651	2,44%	-1.878.120.074	-180,08%
311001	Excedente acumulado	-835.206.422	-2,08%	1.042.913.651	2,44%	-1.878.120.074	-180,08%

Estado de Situación Financiera

311002	Deficit acumulado	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
	TOTAL PATRIMONIO	40.134.876.485		42.799.673.693		-2.664.797.208	-6,23%
	TOTAL PASIVO MÁS PATRIM	43.965.727.685		45.166.611.909		-1.200.884.224	-2,66%
8	Cuentas de orden deudoras			0			
81	Activos contingentes	2.304.956.497		13.459.313			
8120	Litigios y mecanismos alternativ	2.304.956.497		13.459.313			
812004	Administrativas	2.304.956.497		13.459.313			
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		-885.888.602			
8905	Activos contingentes por contra	-2.304.956.497		-13.459.313			
890506	Litigios y mecanismos alternativos	-2.304.956.497		-13.459.313			
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						
91	Pasivos contingentes	-1.609.413.763		2.847.754.320			
9120	Litigios y mecanismos alternativ	-1.609.413.763		-2.847.754.320			
912004	Administrativas	-1.609.413.763		-2.847.754.320			
99	Acreedoras por contra	1.609.413.763		2.847.754.320			
9905	Pasivos contingentes por contra	1.609.413.763		2.847.754.320			
990505	Litigios y mecanismos alternativos	1.609.413.763		2.847.754.320			

Ángel Ovidio González Álvarez

ÁNGEL OVIDIO GONZÁLEZ ÁLVAREZ
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

