

código	DESCRIPCIÓN	Periodo Actual 2023	Periodo Anterior 2022	VARIACIÓN %	código	DESCRIPCIÓN	Periodo Actual 2023	Periodo Anterior 2022	VARIACIÓN %
CORRIENTE					CORRIENTE				
		9.916.646.304	2.725.546.330	264%			7.195.136.005	2.816.878.471	155%
1.1	EFFECTIVO Y EQ.AL EFFECTIVO	3.746.505.042	1.478.121.761	153%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR			-62%
1.1.05	Caja	2.214.501	33.831.479		23.14	Deuda Pub. Interna L. Plazo			
1.1.10	Bancos y Corporaciones	3.744.290.541	1.444.290.282		24	CUENTAS POR PAGAR	1.156.256.589	1.748.924.954	-34%
1.1.32	Efectivo de Uso Restringido	-	-		24.01	Bienes y Servicios	864.824.971	85.520.974	
1.3	CUENTAS POR COBRAR	229.152.362	989.657.442	-77%	24.07	Recursos a Favor de Terceros	3.876.993	247.714.801	
1.3.11	Ingresos no tributarios	-	-		24.24	Descuentos de Nómina	104.377.084	39.169.879	
1.3.17	Prestación de Servicios	4.557.737	16.437.322		24.36	Retención en la Fuente a I.T.	-	103.568.843	
1.3.37	Transferencias por Cobrar	187.249.187	918.812.171		24.40	Impuestos, Contrib. Y Tasas p.p.	-	1.036.625.117	
1.3.84	Avances y Anticipos Entreg.	22.972.170	40.721.181		24.45	Impuesto al valor agregado	-	8.445.683	
1.3.85	Otros Deudores	21.909.844	21.213.344		24.90	Otras Cuentas por Pagar	183.177.541	227.879.657	
1.3.86	Deterioro Acumulado	-7.536.576	-7.526.576		25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	6.017.029.516	838.246.169	618%
1.5	INVENTARIOS	114.166.191	98.827.229	16%	25.11	Beneficios a los empleados a corto plazo	373.899.071	838.246.169	
1.5.10	Mercancías en Existencia	-	-		25.14	Beneficios pasemprego-pensiones	5.643.130.445	-	
1.5.14	Materiales y Suministros	114.166.191	98.827.229		29	Otros Pasivos	21.849.900	229.797.349	-90%
1.9	OTROS ACTIVOS	5.826.823.709	158.939.898	3566%	29.01	Avances y Anticipos Recibidos	21.849.900	192.207.349	
1.9.05	Bienes y Serv.Pagados Anticipado	184.188.402	155.103.708		29.02	Recursos recibidos en administració	-	37.500.000	
1.9.06	Avances y Anticipos	-	3.836.190						0%
1.9.07	Anticipos Retenciones y Saldos a F.	-	-						
1.9.08	Recursos entregados en Administra	5.642.634.307	-						
1.9.09	Depositos Entregados en Garantía	-	-						
NO CORRIENTE		38.251.700.037	37.558.575.966	2%	NO CORRIENTE		-	-	0%
1.2	INVERSIONES E INST. DERIV.	1.470.764.015	1.451.661.856	1%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	-	-	
1.2.23	Inversiones Admón. Liquidez a costo amortizado	1.470.764.015	1.451.661.856		23.14	Deuda Pub. Interna L. Plazo	-	-	
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.908.953.196	5.878.290.106	4%	TOTAL PASIVO	\$	7.195.136.005	2.816.878.471	155%
1.6.35	Bienes muebles en bodega	4.418.232	97.541.779						
1.6.37	Propiedades, Planta y Equipo No explotados	3.902.238.475	3.902.238.475						
1.6.55	Maquinaría y Equipo	1.231.063.515	1.231.063.515						
1.6.65	Muebles y Enseres y Eq.Oficina	1.632.785.473	1.321.989.682						
1.6.70	Equipo Comunicación y Cómputo	1.727.176.970	1.682.361.062						
1.6.75	Equipo de Transporte	1.472.499.877	1.472.499.877						
1.6.80	Equipo de Comedor	10.295.000	10.295.000						
1.6.85	Depreciación Acumulada de	-	-						
1.6.85	Propiedades, planta y equipo	-4.003.461.454	-3.734.435.955						
1.6.85	Deterioro Acumulado de	-	-						
1.6.95	Propiedades, planta y equipo	-68.162.892	-105.263.329						

17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	30.819.456.505	30.193.924.004	2%
1.7.05	Bienes Uso Público Cultura	5.801.323.439	5.062.886.277	
1.7.10	Bienes de Uso Público en servicio	24.578.491.438	24.427.768.824	
1.7.21	Bienes Uso Público Representado en bienes de arte y cultura	2.301.861.573	3.035.631.346	
1.7.85	Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Público	-1.837.422.734	-2.307.565.232	
1.7.90	Deterioro Acum. De Bienes de Uso Público	-24.797.211	-24.797.211	
19	OTROS ACTIVOS	52.626.321	34.700.000	52%
1.9.70	Activos Intangibles	654.835.216	622.412.590	
1.9.75	Amortización Acum. Activos Intang.	-602.208.895	-576.263.700	
1.9.76	Deterioro Acumulado Otros Act.	-	-11.448.890	

TOTAL ACTIVO \$ **48.168.346.341,00** **48.284.122.296** 20%

CTAS. ORDEN DEUDORAS				
8.1	Derechos Contingentes	307.048.271	307.048.271	
8.3	Deudoras de Control	11.984.059.496	11.984.059.496	
8.9	Deudoras Por Contra	-12.291.117.767	-12.291.117.767	

PATRIMONIO PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES				
31		40.973.210.336	37.467.243.824	9%
3.1.05	Capital fiscal	33.339.534.464	33.319.710.766	
3.1.09	Resultados de Ejercicios Anteriores	5.588.747.530	-655.702.676	
3.1.10	Resultado del Ejercicio	2.044.928.342	4.803.235.734	

T.PASIVO PATRIMONIO \$ **48.168.346.340,66** **48.284.122.295** 20%

CTAS. ORDEN ACREEDORAS				
9.1	Responsabilidades Conting.	13.000.000	13.000.000	
9.3	Acreedoras de Control	2.488.238.558	2.488.238.558	
9.9	Acreedoras Por Contra	-2.501.238.558	-2.501.238.558	

-0,34 -0,90

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: MONICA ALEXANDRA PERLAZA OCHOA

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: DORIS ELIANA MARTINEZ LOPEZ

FIRMA DE LA DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
NOMBRE: ANGELA YADIRA CASTIBLANCO ALBAN





BIBLIOTECA DEPARTAMENTAL JORGE GARCÉS BORRERO
ESTADO DE RESULTADOS
PERÍODO: Enero 1° a Diciembre 31 de 2023 - 2022
 (Cifras en pesos colombianos)

Código	Cuentas	PERÍODO ACTUAL dic-23	PERÍODO ACTUAL dic-22	VARIACIÓN %
4	INGRESOS	15.822.105.529	15.217.773.795	4%
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	15.459.817.883	15.014.857.674	3%
4.1	Ingresos fiscales	-	-	
4.1.10	Estampillas	-	-	
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	15.459.817.883	15.014.857.674	3%
4.4.28	Otras Transferencias	15.459.817.883	15.014.857.674	
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	362.287.646	202.916.121	79%
4.2	Venta de Bienes	-	-	
4.2.10	Bienes Comercializados	-	-	
4.3	Venta de servicios	152.051.544	74.840.962	103%
4.3.60	Serv. documentación e identificación	5.617.300	2.377.505	
4.3.90	Otros servicios	152.403.846	76.232.029	
4.3.95	Devoluciones, Descuentos, Rebajas	-5.969.602	-3.768.572	
4.8	Otros Ingresos	210.236.102	128.075.159	64%
4.8.02	Financieros	71.495.510	34.093.379	
4.8.08	Ingresos Diversos	138.740.592	93.981.780	
5	GASTOS	13.777.177.187	10.414.317.803	32%
5.1	DE ADMINISTRACIÓN	12.147.423.392	9.486.428.772	28%
5.1.01	Sueldos y salarios	2.640.780.230	2.254.180.031	
5.1.02	Contribuciones Imputadas	29.831.805	77.402.996	
5.1.03	Contribuciones efectivas	789.168.671	541.398.369	
5.1.04	Aportes sobre nómina	168.412.300	120.807.000	
5.1.07	Prestaciones sociales	850.727.407	845.476.339	
5.1.08	Gastos de personal Diversos	2.889.652.555	2.338.396.085	
5.1.11	Generales	4.571.137.140	3.236.719.055	
5.1.20	Impuestos y contribuciones	207.713.284	72.048.897	
5.2	DE VENTAS	-	-	
5.2.20	Sueldos y salarios	-	-	
5.2.08	Prestaciones sociales	-	-	
5.2.11	Generales	-	-	
5.2.12	Gastos de Personal Diversos	-	-	
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIÓN Y AMORT.	629.968.991	657.413.038	-4%
5.3.47	Deterioro de Cuentas por Cobrar	-	776.300	
5.3.51	Deterioro de Propiedad Planta y Equipo	41.800	-	
5.3.57	Deterioro de Activos Intangibles	-	-	
5.3.60	Depreciación Propiedades, Planta y Equipo	567.001.557	293.279.620	
5.3.64	Depreciación Bienes de Uso Público	22.138.912	133.773.162	
5.3.65	Depreciación de Restauración de Bienes Histórico	14.616.141	-	
5.3.66	Amortización activos intangibles	26.170.581	229.583.956	

5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL			
5.5.06	Cultura	999.120.116	268.393.384	272%
		999.120.116	268.393.384	
5.8	OTROS GASTOS	664.688	2.082.609	-68%
5.8.02	Comisiones	662.278	1.002.861	
5.8.03	Comisiones	2.120	-	
5.8.04	Financieros	-	550.509	
5.8.90	Gastos Diversos	290	529.239	
5.9	OTROS GASTOS	2.044.928.342	4.803.235.734	-57%
5.9.05	Cierre de Ingresos y gastos	2.044.928.342	4.803.235.734	
6	COSTO DE VENTAS			
6.2.10	Bienes Comercializados	-	220.258	-100%
6.3.90	Otros Servicios	-	220.258	
		-	-	
EXCEDENTE (DÉFICIT) EJERCICIO		\$ 2.044.928.342	4.803.235.734	-57%



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: MONICA ALEXANDRA PERLAZ OCHOA



FIRMA DEL JEFE ÀREA FINANCIERA
NOMBRE: ÀNGELA YADIRA CASTIBLANCO ALBAN




FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: DORIS JULIANA MARTINEZ LOPEZ
T.P. 159025-T



Valle
inevitable



GOBERNACIÓN
VALLE DEL CAUCA

BIBLIOTECA DEPARTAMENTAL JORGE GARCÉS B.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO PRELIMINARES
A Diciembre 31 de 2023
(Cifras en miles de Pesos)

Saldo del patrimonio a 31 de diciembre de 2021		37.467.243.823
Variaciones patrimoniales de 2021		3.505.966.513
Saldo del patrimonio a 31 de diciembre de 2022	\$	40.973.210.336
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
INCREMENTOS:		
3105	Capital fiscal	8.309.202.247
3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	19.823.698
3110	Resultado del Ejercicio	6.244.450.206
		2.044.928.343
DISMINUCIONES:		
3109	Resultado de Ejercicios Anteriores	4.803.235.734
3110	Resultado del Ejercicio	-
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO:		


MONICA ALEXANDRA PERLAZ OCHOA
Directora General


DORIS ELIANA MARTINEZ LOPEZ
Contadora


ANGELA YADIRA CASTIBLANCO ALBAN
Directora Administrativa y Financiera

Santiago de Cali, 31 de Diciembre de 2023

Señores
CONTADURIA GENERAL DE LA NACION

Nosotros MONICA ALEXANDRA PERLAZA OCHOA como representante Legal, ANGELA YADIRA CASTIBLANCO ALBAN en calidad de Directora Administrativa y Financiera y DORIS ELIANA MARTÍNEZ LÓPEZ Contadora de la Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero.

CERTIFICAMOS

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros: estado de situación financiera, estado de resultado, y el estado de cambios en el patrimonio a corte 31 de diciembre de 2023, de conformidad con el Decreto 2420 de 2015, modificado por última vez por el Decreto 2270 de diciembre 13 de 2019, que incorpora las Normas Internacionales de Información; incluyendo las correspondientes notas que forman parte de las revelaciones, de los estados financieros.

Además:

- a) Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos los cuales se encuentran diligenciados y al día.
- b) la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno.
- c) se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo y los cambios en el patrimonio de la entidad.

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400





Biblioteca
DEPARTAMENTAL
Artista Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(A Diciembre 31 de 2023 - 2022)

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NG1. NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

La Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero identificada con NIT 890.399.039 – 9 es un establecimiento público creado mediante Decreto No. 1276 de 1953, modificado por el Decreto No. 1247 de 1977. Actualmente está adscrita a la Secretaría de Cultura del Departamento del Valle del Cauca, según decreto No. 0753 de 2000. La entidad tiene personería jurídica, patrimonio independiente, autonomía presupuestal y administrativa, fue reestructurada mediante Decreto 2381 de diciembre 20 de 2002 y con el Acuerdo No. 001 del 8 de enero de 2009 se modificaron sus estatutos, aprobados mediante Decreto No. 1091 del 21 de Julio de 2009.

Para el logro de su objeto, la Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero, como instancia del Sistema Nacional de Cultura, cumple con las siguientes funciones determinadas en su acto de creación, las concordantes, las normas sobre patrimonio cultural, fomentos y estímulos a la cultura, teniendo en cuenta que los objetivos primordiales de la política estatal sobre la materia son la preservación del Patrimonio Cultural de la Nación, el apoyo y el estímulo a las personas, comunidades e instituciones que desarrollen o promuevan las expresiones artísticas y culturales en los ámbitos locales, regional y nacional:

- a. Adquirir y recibir publicaciones.
- b. Editar las publicaciones e impresos que a su juicio reúna calidades culturales y técnicas y que además fomenten los valores literarios, históricos, poéticos, cívicos y en general, todos aquellos aspectos que aquilaten el patrimonio cultural vallecaucano, para que puedan ser difundidos a nivel nacional e internacional.
- c. Fomentar concursos literarios, exposiciones de arte y en general todos aquellos eventos intelectuales que tiendan a la extensión de la cultura en el Departamento del Valle del Cauca, conforme lo disponen sus normas de creación como elementos de diálogo, el intercambio, la participación y

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle pág. 1
Invencible





Biblioteca
DEPARTAMENTAL

Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

- como expresión libre y primordial del pensamiento del ser humano que construye en la convivencia pacífica.
- d. Recopilar y organizar la información necesaria para satisfacer las necesidades de la comunidad. En ella se incorporarán no solo materiales documentarios, sino también la información sobre las personas, instituciones o grupos que en cualquier momento puede ser recursos de información.
 - e. Servir al Departamento del Valle del Cauca de instrumento consolidador y desarrollo de la Red Nacional de Bibliotecas Públicas, con el fin de promover la creación, el fomento y el fortalecimiento de las bibliotecas públicas y mixtas, de los servicios complementarios que a través de éstas se presta, mediante la coordinación, promoción y desarrollo de las bibliotecas que conforman la Red Departamental, así como su enlace con la Red Nacional con el apoyo de la Secretaría de Cultura del Departamento.
 - f. Organizar conferencias, seminarios, exposiciones de arte, proyección de películas y diapositivas y demás actos que tiendan al fomento de la cultura en el Departamento.
 - g. Organizar en forma técnica las instalaciones, elementos y servicios de la Biblioteca.
 - h. Constituirse en depositaria del patrimonio bibliográfico, hemerográfico y documental del Departamento.
 - i. Estimular el desarrollo científico y cultural y contribuir al mejoramiento de la calidad de vida del Departamento.
 - j. Servir de ente articulador en actividades relacionadas con el fomento, promoción y difusión de la ciencia y del patrimonio artístico y cultural de la región.
 - k. Fomentar el hábito de la lectura y escritura
 - l. Democratizar el acceso a las fuentes de información

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle pág. 2
Invencible

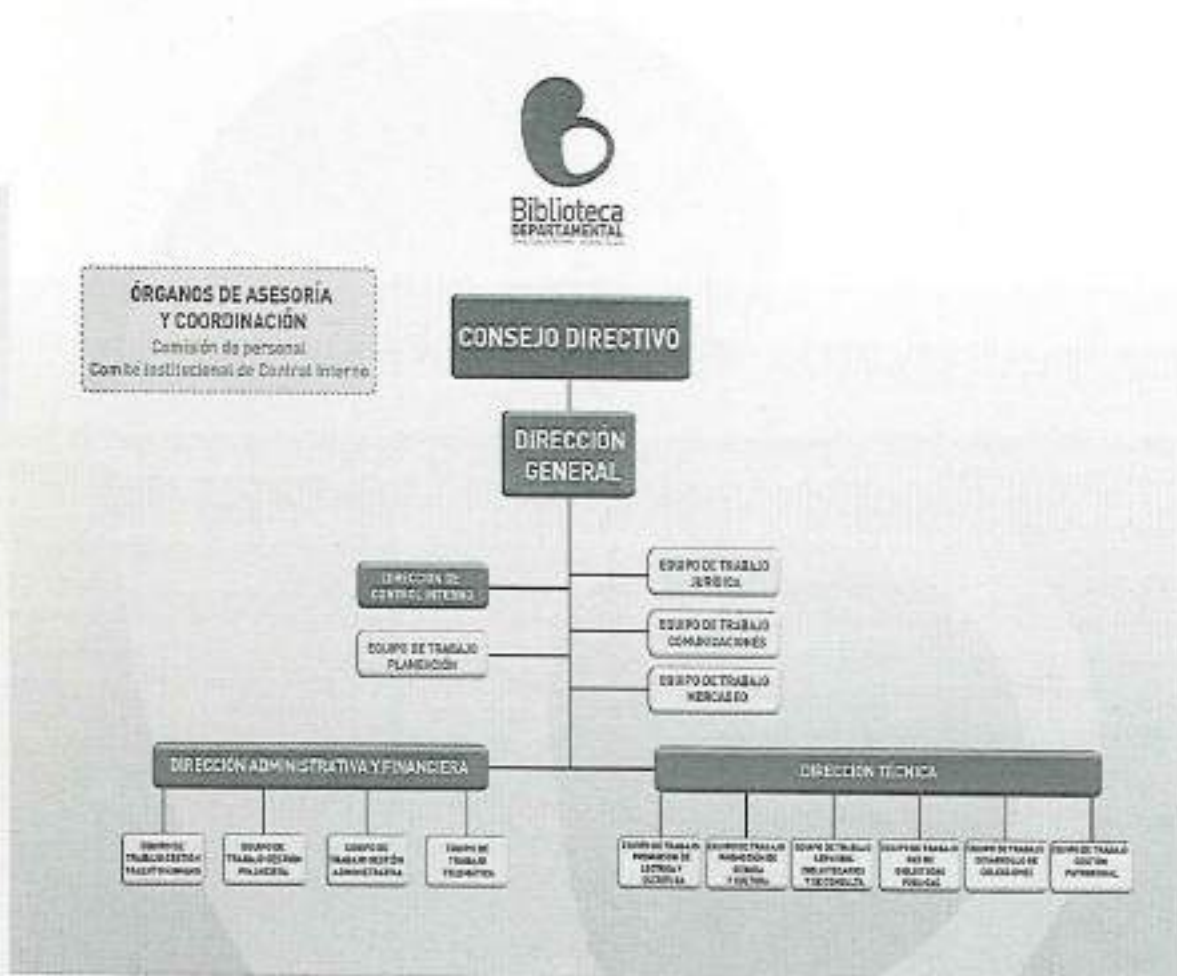




**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**
Ange García Borrero - Valle del Cauca

- m. Participar en la formulación de los programas sectoriales y ejecutar lo que a la entidad corresponda.
- n. Proponer, ejecutar, evaluar con la Secretaría de Cultura y Turismo del Departamento, la política Departamental de Bibliotecas Públicas y promoción de lectura, atendiendo las disposiciones nacionales sobre la materia, los planes Nacional y Departamental de Desarrollo y los programas correspondientes.

NG2. ESTRUCTURA ORGÁNICA



bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle pág. 3
Inevencible





NG3 POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero, en desarrollo del proceso contable y teniendo en cuenta las funciones asignadas por mandato constitucional a la Contaduría General de la Nación, como directriz general aplica las normas y procedimientos emanados de la Contaduría General de la Nación, del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el Catálogo General de Cuentas incorporado mediante Resolución 620 de 2015, modificada por la Resolución 468 de 2016 y demás normas complementarias vigentes.

En materia de libros de contabilidad se aplican las normas y procedimientos establecidos por la CGN que garantizan la custodia, veracidad y documentación de las cifras registradas en los libros, las copias de seguridad de los archivos reposan en el Departamento del Valle del Cauca - Secretaría de las TIC.

De acuerdo con los objetivos de la contabilidad, definidos en el marco conceptual de la contabilidad pública, su ejercicio pretende contribuir a la realización de los diferentes tipos de control (internos o externos) definidos en nuestro marco constitucional y legal mediante la expedición de los estados financieros, reportes contables e informes de interés general.

NG4 LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS GENERALES DE TIPO ADMINISTRATIVO U OPERATIVO CON IMPACTO EN EL DESARROLLO NORMAL DEL PROCESO CONTABLE

La Biblioteca Departamental procesa la información contable en el sistema financiero SAP, del Departamento del Valle del Cauca, El sistema se encuentra integrado con los módulos de Nómina, Cuentas Por Pagar, Tesorería, presupuesto y SGR, a través de los cuales se tramitan documentos soporte Internos y externos.

El área contable cuenta con tres personas, el contador de la planta de cargos, una profesional Contadora que presta servicios de apoyo para el registro de las operaciones financieras de ingreso y cuentas por cobrar en el módulo SAP, apoya en el seguimiento y conciliación de la información financiera que se produce, en la elaboración de declaraciones tributarias, en la elaboración de información exógena para la DIAN y municipio de Cali,

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle ^{pág. 4}
Invencible



Una técnica de apoyo en el registro de la información que tiene que ver con los prestadores de servicios, causación de cuentas por pagar, registro de ingresos, conciliación de caja, elaboración de certificados de retención y en general las actividades que se le asignen.

NG5 BASES DE MEDICIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES GENERALES ADOPTADAS

Marco Normativo para Entidades de Gobierno, Resolución No. 533 de 2015 y normas complementarias, Manual de Políticas Contables de la Entidad VS3.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DICIEMBRE 2023 - 2022

1 ACTIVOS

Aumenta 153% comparado al corte de la vigencia

NE1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El aumento del 153% corresponde básicamente a recursos de estampillas pro universidad del valle y pro cultura cancelados por el Departamento.

BIBLIOTECA DEPARTAMENTAL JORGE GARCÉS BORRERO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
0

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
COMPOSICIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2023	2022	VALOR VARIACIÓN
1.1	Dé	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3.746.805.042,00	1.478.121.761,00	2.268.583.281,00
1.1.05	Dé	Caja	2.214.501,00	35.831.479,00	-31.616.978,00
1.1.06	Dé	Cuenta única nacional	0,00	0,00	0,00
1.1.07	Dé	Reservas internacionales	0,00	0,00	0,00
1.1.10	Dé	Depósitos en instituciones financieras	3.744.290.541,00	1.444.290.282,00	2.300.000.259,00
1.1.20	Dé	Fondos en tránsito	0,00	0,00	0,00
1.1.32	Dé	Efectivo de uso restringido	0,00	0,00	0,00
1.1.33	Dé	Equivalentes al efectivo	0,00	0,00	0,00
1.1.40	Dé	Cuenta única sistema general de regalías	0,00	0,00	0,00

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**
Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

5

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A Diciembre 31 de 2023 - 2022

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
Anexo 5.1. DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTOS DE VIGENCIA		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
			2023	2022		RENTABILIDAD Cierre 2023 (% Inter. Anual)	TASA PROMEDIO
1.1.10	Db	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	3.744.290.541,00	1.444.290.202,00	2.300.000.339,00	0,00	0,0
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	25.201.544,00	26.534.126,00	1.332.582,00	0,00	
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	3.718.908.997,00	1.417.756.156,00	2.299.202.841,00	0,00	
1.1.10.09	Db	Depósitos simples				0,00	
1.1.10.10	Db	Cuentas de compensación bancos de la república				0,00	
1.1.10.11	Db	Depósitos en el exterior				0,00	
1.1.10.12	Db	Depósitos remunerados				0,00	
1.1.10.13	Db	Depósitos para fondos de solidaridad y redistribución del ingreso				0,00	
1.1.10.14	Db	Depósitos de los fondos de reservas del régimen de prima media con prestación definida				0,00	
1.1.10.90	Db	Otros depósitos en instituciones financieras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0

NE2. INVERSIONES

1-2-23 Inversiones de Administración de liquidez a costo amortizado

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
COMPOSICIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2023	2022	
1.2	Db	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1.470.764.015,00	1.451.661.856,00	19.102.159,00
-	Db	Inversiones de administración de liquidez	1.470.764.015,00	1.451.661.856,00	19.102.159,00
-	Db	Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos	0,00	0,00	0,00
-	Db	Instrumentos derivados y coberturas	0,00	0,00	0,00
-	Cr	Deterioro acumulado de inversiones de administración de liquidez (cr)	0,00	0,00	0,00
-	Cr	Deterioro acumulado de inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos (cr)	0,00	0,00	0,00

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle **inevitable** pág. 6





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**
Jorge Garcés Borrero - Todos los días

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS
Anexo 6.1. INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ

CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDOS		VARIACION
			2023	2022	VALOR VARIACION
	Db	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	1.470.764.015,00	1.451.661.856,00	19.102.159,00
1.2.23	Db	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	1.470.764.015,00	1.451.661.856,00	19.102.159,00

El Fondo Patrimonial creado mediante Decreto 0490 de 1994, regulado por la Ordenanza No. 06 del 28 de junio de 1994, modificada por la Ordenanza No. 023 de 1994 es un fondo inextinguible cuyo capital inicial fue de 300 millones de pesos Mcte, destinado para generar rendimientos así:

70% para gastos de mantenimiento, materiales, capacitación y compra de equipo;

30% para capitalizar el fondo Patrimonial.

El Departamento del Valle reconoció la actualización de la inversión inicial a precios constantes, desde 1996 hasta 2019, en la vigencia 2020.

El fondo al corte tiene un valor de \$ 1.470.764.015 medición a costo amortizado, representados en dos certificados de depósito a término de 180 días mes vencido, tasas del 3.96% y 4.94% nominal.

NE3 CUENTAS POR COBRAR

1-3 Cuentas por Cobrar

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle pág. 7
Invencible





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**
Acuerdo Gubernativo - 19 de mayo de 2005

**NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR
COMPOSICIÓN**

COD	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS		
			2023	2022	VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	229.152.362,00	989.657.442,00	-760.505.080,00
1.3.05	Db	Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos			0,00
1.3.11	Db	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	0,00	0,00	0,00
1.3.12	Db	Aportes sobre la nómina			0,00
1.3.13	Db	Rentas parafiscales			0,00
1.3.14	Db	Regalías			0,00
1.3.16	Db	Venta de bienes			0,00
1.3.17	Db	Prestación de servicios	4.557.737,00	16.437.322,00	-11.879.585,00
1.3.37	Db	Transferencias por cobrar	187.249.187,00	918.812.171,00	-731.562.984,00
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	22.972.170,00	40.721.181,00	-17.749.011,00
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	21.909.844,00	21.213.344,00	696.500,00
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-7.536.576,00	-7.526.576,00	-10.000,00
1.3.86.01	Cr	Deterioro: Venta de bienes			0,00
1.3.86.02	Cr	Deterioro: Prestación de servicios	-6.482.371,00	-6.482.371,00	0,00
1.3.86.03	Cr	Deterioro: Servicio de energía			0,00
1.3.86.04	Cr	Deterioro: Servicio de acueducto			0,00
1.3.86.05	Cr	Deterioro: Servicio de alojamiento			0,00
1.3.86.06	Cr	Deterioro: Servicio de aseo			0,00
1.3.86.xx	Cr	Deterioro: xxxxxxxxxxxxxxxx			0,00
1.3.86.90	Cr	Deterioro: Otras cuentas por cobrar	-1.054.205,00	-1.044.205,00	-10.000,00

Respecto de las cuentas por cobrar por concepto de prestación de servicios, vienen siendo objeto de conciliación y ajuste, se adelantaron revisiones y se determinaron cifras que se llevaron al Comité de sostenibilidad contable por tratarse de cxc unas muy antiguas las cuales por cuenta de la pandemia fue imposible su recaudo y recuperación, se constituyen en cuentas incobrables.

Para la aplicación de las políticas en el tema de depuración y ajustes de las cuentas por cobrar se tuvo en cuenta las algunas actividades del ítem 6.4 y 6.7 que dice: "Las cuentas por cobrar de las que tenga certeza que no serán recaudadas, se darán de baja sin aplicar deterioro"

Se distribuyen así:

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle pág. 8
Inevencible





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**
Jorge Garcés Borrero - Santiago de Cali

NOTA 1. CUENTAS POR COBRAR
Anexo 1.1. PRESTACIÓN DE SERVICIOS

DESCRIPCIÓN	CONCE VIGENCIA 2023			DETERIORO ACUMULADO 2023					DEFINITIVO
	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(-) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(+) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA	SALDO FINAL	%	
1.3.17 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	4.657.757,0	0,0	4.657.757,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4.657.757,0
1.3.17.01 Servicios educativos			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.02 Servicios de transporte			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.03 Insumos de motor y auto			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.04 Servicios laborales y de promoción turística			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.07 Servicios de documentación e identificación			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.08 Servicios informáticos			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.10 Servicios de telecomunicaciones			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.11 Servicio de estacionamiento			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.12 Organización de eventos			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.13 Servicios de apoyo industrial			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.14 Transferencia de tecnología			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.15 Asistencia técnica			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.16 Servicios informáticos			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.17 Servicios de almacenamiento y copia			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.18 Copiosión de slates			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.19 Administración de proyectos			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.20 Servicios de investigación científica y tecnológicos			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.23 Servicios de limpieza			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.24 Servicios de papelería	4.657.757,0		4.657.757,0				0,0	0,0	4.657.757,0
1.3.17.25 Publicidad y propaganda			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.26 Recreativos, culturales y deportivos			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.28 Servicios de diagnóstico técnico mecánico			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.29 Servicios por administración de contratos			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.30 Servicios de mantenimiento y reparación			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.31 Combustibles			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.17.90 Otros servicios	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400



Valle pág. 9
Invencible





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**
Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

Corresponde al servicio de parqueadero que presta la entidad, bajo la modalidad de mensualidad, recaudo diario o a través de convenio interadministrativo con el Museo de Ciencias Naturales Federico Carlos Lehmann.

NOTA 3.
Anexo 7.26

Cuentas por Cobrar
TRANSFERENCIAS POR COBRAR

DESCRIPCIÓN	CORRIENTE			DEFERIDO ACUMULADO				DEFERIDO	
	SALDO CORRIENTE	SALDO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	OPERACIONES AFECTADAS EN LA VIGENCIA	OPERACIONES DE DEPOSITO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL		%
1.2.07 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	187.249.187,0	0,0	187.249.187,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	187.249.187,0
1.2.07.01 Sistema general de seguridad social en salud			0,0				0,0	0,0	0,0
1.2.07.02 Sistema general de regalías	0,0		0,0				0,0	0,0	0,0
1.2.07.03 Sistema general de participaciones - participación para salud			0,0				0,0	0,0	0,0
1.2.07.04 Sistema general de participaciones - participación para educación			0,0				0,0	0,0	0,0
1.2.07.05 Sistema general de participaciones - participación para propósitos generales			0,0				0,0	0,0	0,0
1.2.07.06 Sistema general de participaciones - participaciones para pensiones - fuente nacional de pensiones de las entidades territoriales			0,0				0,0	0,0	0,0
1.2.07.07 Sistema general de participaciones - programas de alimentación escolar			0,0				0,0	0,0	0,0
1.2.07.08 Sistema general de participaciones - municipios y sociedades que deben cubrir el costo general de la educación			0,0				0,0	0,0	0,0
1.2.07.09 Sistema general de participaciones - ocupados indígenas			0,0				0,0	0,0	0,0
1.2.07.10 Sistema general de participaciones - participación para agua potable y saneamiento básico			0,0				0,0	0,0	0,0
1.2.07.11 Sistema general de participaciones - atención integral a la primera infancia			0,0				0,0	0,0	0,0
1.2.07.12 Otros intersecciones	187.249.187,0	0,0	187.249.187,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	187.249.187,0
1.2.07.12.01 Otros intersecciones Defensorías	0,0		0,0				0,0	0,0	0,0
1.2.07.12.02 Otros intersecciones Ent. Procuraduría	0,0		0,0				0,0	0,0	0,0
1.2.07.12.03 Otros intersecciones Ent. Procuraduría	0,0		0,0				0,0	0,0	0,0
1.2.07.12.07 Otros intersecciones Alcaldía Municipal	187.249.187,0		187.249.187,0				0,0	0,0	0,0

Corresponde a Convenio Interadministrativo con el Municipio Santiago de Cali.

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400



Valle ^{pág. 10}
Inconquistable





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**
Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

1.3.84 Otras Cuentas por Cobrar

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR
ANEXO 7.21. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2023			SALDO ACTUALIZADO 2023					DEFINITIVO
	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO REGIM.	1) OPORTUNIDAD APLICADO EN LA VIGENCIA	2) SALDO DE OPORTUNIDAD EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%	
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	22.972.170,0	0,0	22.972.170,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	22.972.170,0
1.3.84.28 Escenas de solidificación			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.84.29 Reservas de ferretería e ferretería asignadas de			0,0				0,0	0,0	0,0
Reservas recibidas de los cajas de compensación									
1.3.84.30 Reservas recibidas de las cajas de compensación para			0,0				0,0	0,0	0,0
prestación de la salud									
1.3.84.31 Rendimiento sobre deudas judiciales			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.84.32 Responsabilidad fiscal			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.84.33 Intereses de mora			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.84.36 Otras reservas por retener			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.84.37 Contratos de construcción			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.84.38 Compensación e indemnización por despido, pérdida o			0,0				0,0	0,0	0,0
desplazamiento									
1.3.84.39 Arrendamiento operativo	17.376.246,0		17.376.246,0				0,0	0,0	17.376.246,0
1.3.84.40 Realización de revisiones del sistema general de			0,0				0,0	0,0	0,0
regalías									
1.3.84.41 Auditorías realizadas por la entidad administradora de los recursos de la seguridad			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.84.42 Ocio alimentario			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.84.43 Prueba de paternidad			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.84.44 Regalías y remuneraciones reconocidas por el titular de			0,0				0,0	0,0	0,0
transferir al sistema general de regalías									
1.3.84.45 Servicios de seguridad y auxilio			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.84.47 Reemplazo de recursos recuperados por FONOTIC O FONOTV a los operadores públicos del servicio de			0,0				0,0	0,0	0,0
televisión									
1.3.84.48 Retenciones de impuestos tributarios			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.84.90 Otras cuentas por cobrar	3.595.924,0	0,0	3.595.924,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3.595.924,0
1.3.84.90 Concepto 1	3.595.924,0		3.595.924,0				0,0	0,0	3.595.924,0
Concepto 2	0,0		0,0				0,0	0,0	0,0
Concepto ...							0,0	0,0	0,0

En la cuenta por cobrar de arrendamientos operativos al corte de diciembre 31 queda un valor de \$ 22.972.170; teniendo en cuenta que los anticipos de la cuenta Avances y Anticipos recibidos registra un valor final de \$21.849.900, esto significa que las cuentas por cobrar realmente ascienden a \$1.122.270, cruce que se debe aplicar en el primer trimestre de la vigencia 2024.

Otras Cuentas por Cobrar \$ 5.595.924

En general corresponden a reintegros solicitados, en trámite de cobro.

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400



Valle **Invencible** pág. 11





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**

Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

1.3.85. Cuentas por cobrar difícil cobro

NOTA 7,
Anexo 7.21

CUENTAS POR COBRAR
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL COBRO

DESCRIPCION	CORTE VIGENTE (L/2015)			DEFERIDO / ACUMULADO (L/2015)				EFECTIVO		
	SALDO CORRIENTE	SALDO NO COMPENSADE	SALDO FINAL	SALDO TOTAL	(+) DEFERIDO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DEFERIDO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL			
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL COBRO	21.998.544,0	0,0	21.998.544,0	0,0	(7.814.205,0)	0,0	(7.814.205,0)	(34,0)	14.173.299,0
1.3.85.01	Venta de bienes			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.85.02	Prestación de servicios	17.494.500,0		17.494.500,0		(6.402.370,0)		(6.402.370,0)	(36,6)	11.092.130,0
1.3.85.03	Servicio de comida			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.85.04	Servicio de alojamiento			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.85.05	Servicio de transporte			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.85.06	Servicio de taxi			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.85.07	Servicio de gas combustible			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.85.08	Servicio de telecomunicaciones			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.85.09	Prestación de servicios de salud			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.85.10	Administración del sistema de seguridad social en salud			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.85.11	Reservas de los fondos de reservas de pensiones			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.85.12	Impuestos			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.85.13	Contribuciones tasas e impuestos no calificados			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.85.14	Impuestos sobre la renta			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.85.15	Impuestos parafiscales			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.85.16	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0,0				0,0	0,0	0,0
1.3.85.90	Otros cuentas por cobrar de difícil cobro	4.213.544,0	0,0	4.213.544,0	0,0	(1.411.835,0)	0,0	(1.411.835,0)	(33,6)	2.801.709,0
1.3.85.90	Concepto 1	4.213.544,0		4.213.544,0		(1.411.835,0)		(1.411.835,0)	(33,6)	2.801.709,0
	Concepto 2								0,0	0,0
	Concepto ...								0,0	0,0

Continua pendiente dar de baja la cuenta por cobrar de Difícil Cobro a nombre de Inciva derivada del convenio interadministrativo del año 2017 cuyo cobro se encuentra pendiente de la decisión de la sentencia judicial para su recuperación.

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400



Valle Inevencible pág. 12





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**
Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

NE4 INVENTARIOS

NOTA 9. INVENTARIOS
COMPOSICIÓN

CODIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2023	2022	VALOR VARIACIÓN
1.5	Db	INVENTARIOS	114.166.191,00	108.365.462,00	5.800.729,00
1.5.03	Db	Bienes producidos			0,00
1.5.10	Db	Mercancías en existencia	0,00	9.538.233,00	-9.538.233,00
1.5.11	Db	Prestadores de servicios			0,00
1.5.12	Db	Materias primas			0,00
1.5.14	Db	Materiales y suministros	114.166.191,00	98.827.229,00	15.338.962,00
1.5.20	Db	Productos en proceso			0,00
1.5.25	Db	En tránsito			0,00
1.5.30	Db	En poder de terceros			0,00
1.5.80	Cr	Deterioro acumulado de inventarios (cr)	0,00	0,00	0,00
1.5.80.01	Cr	Deterioro: Bienes producidos			0,00
1.5.80.02	Cr	Deterioro: Mercancías en existencia			0,00
1.5.80.04	Cr	Deterioro: Productos en proceso			0,00
1.5.80.06	Cr	Deterioro: Materias primas			0,00
1.5.80.10	Cr	Deterioro: Inventarios en tránsito			0,00
1.5.80.11	Cr	Deterioro: Inventarios en poder de terceros			0,00
1.5.80.12	Cr	Deterioro: Inventarios de prestadores de servicios			0,00
1.5.80.13	Cr	Deterioro: Materiales y suministros			0,00

Aumenta porcentual del 16% suministros que implemento para la ejecución de planes, proyectos y operación de servicios al corte.

1-5-14 Materiales y suministros para la prestación de servicios de la entidad.

Los Materiales y Suministros utilizados para la prestación de servicios, normalmente se adquieren para cubrir las necesidades del año corriente y unos meses más del año siguiente.

No aplica deterioro para estos bienes.

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle Invenible pág. 13





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**
Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

NE5 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO COMPOSICIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2023	2022	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.908.853.196,00	5.878.290.106,00	30.563.090,00
1.6.05	Db	Terrenos			0,00
1.6.10	Db	Semovientes y plantas			0,00
1.6.12	Db	Plantas productoras			0,00
1.6.15	Db	Construcciones en curso			0,00
1.6.20	Db	Maquinaria, planta y equipo en montaje			0,00
1.6.25	Db	Propiedades, planta y equipo en tránsito			0,00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	4.478.232,00	97.541.779,00	-93.123.547,00
1.6.36	Db	Propiedades, planta y equipo en	0,00	0,00	0,00
1.6.37	Db	Propiedades, planta y equipo no explotados	3.902.238.475,00	3.902.238.475,00	0,00
1.6.40	Db	Edificaciones	0,00	0,00	0,00
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	1.231.063.515,00	1.231.063.515,00	0,00
1.6.65	Db	Muebles y enseres y equipo de oficina	1.632.785.473,00	1.321.989.682,00	310.795.791,00
1.6.70	Db	Equipo de Comunicación y Computación	1.727.176.970,00	1.692.361.062,00	44.815.908,00
1.6.75	Db	Equipos de tracción, elevación	1.472.499.877,00	1.472.499.877,00	0,00
1.6.80	Db	Equipo de Comedor	10.295.000,00	10.295.000,00	0,00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (or)	-4.003.461.454,00	-3.734.435.955,00	-269.025.499,00
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (or)	-68.762.892,00	-105.283.329,00	37.100.437,00
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones			0,00
1.6.85.02	Cr	Depreciación: Plantas, ductos y túneles			0,00
1.6.85.03	Cr	Depreciación: Redes, líneas y cables			0,00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-424.626.995,00	-317.732.195,00	-107.094.800,00
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	0,00	0,00	0,00
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de	-1.290.938.458,00	-1.284.889.245,00	-6.049.213,00
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipo de comunicación y	-1.323.908.973,00	-1.221.908.768,00	
1.6.85.08	Cr	Depreciación: Equipo de transporte, Tracción y elevación	-962.757.528,00	-909.905.747,00	
1.6.85.09	Cr	Depreciación: Equipos de Comedor, Cocina, Despensa	-1.029.500,00	0,00	-1.029.500,00
1.6.95.01	Cr	Deterioro: Terrenos			0,00
1.6.95.02	Cr	Deterioro: Semovientes y plantas			0,00
1.6.95.03	Cr	Deterioro: Construcciones en curso			0,00
1.6.95.04	Cr	Deterioro: Maquinaria, planta y equipo en			0,00
1.6.95.05	Cr	Deterioro: Edificaciones			0,00
1.6.95.06	Cr	Deterioro: Plantas, ductos y túneles			0,00
1.6.95.10	Cr	Muebles y enseres y equipo de oficina	0,00	-37.100.437,00	37.100.437,00
1.6.95.11	Cr	Equipo de Comunicación y Computación	-58.457.870,00	-58.457.870,00	0,00
1.6.95.12	Cr	Fuente de transporte tránsito	-11.705.022,00	-11.705.022,00	0,00

El incremento es el 1%.

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle ^{pág. 14}
Inevitable





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**
Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

16 – 37 Propiedades Planta y Equipo No Explotados:

NOTA 16. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
Anexo 16.2. PPE - INMUEBLES

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	TERRENOS	CONSTRUCCIONES	PLANTAS, DUCTOS Y TUBERÍAS	REDES, LÍNEAS Y CABLES	Plantas Productivas	OTROS BIENES INMUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL (01-ene)	3.902.238.475,0						3.902.238.475,0
+ ENTRADAS (08):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Adquisiciones en compras							0,0
Adquisiciones en permutas							0,0
Donaciones recibidas							0,0
Sustitución de componentes							0,0
Otras entradas de bienes inmuebles	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Especificar tipo de transacción 1							0,0
Especificar tipo de transacción 2							0,0
Especificar tipo de transacción ..n							0,0
- SALIDAS (09):	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Disposiciones (enajenaciones)							0,0
Baja en cuentas							0,0
Sustitución de componentes							0,0
Otras salidas de bienes muebles	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Especificar tipo de transacción 1							0,0
Especificar tipo de transacción 2							0,0
Especificar tipo de transacción ..n							0,0
SUBTOTAL (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	3.902.238.475,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3.902.238.475,0
+ CAMBIOS Y MENCIÓN POSTERIOR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Entrada por traslado de cuentas (DE)							0,0
- Salida por traslado de cuentas (CR)							0,0
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DE)							0,0
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)							0,0
SALDO FINAL (31-dic) (Subtotal + Cambios)	3.902.238.475,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3.902.238.475,0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (0A)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo inicial de la Depreciación acumulada							0,0
+ Depreciación aplicada vigencia actual							0,0
+ Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos							0,0
- Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos							0,0
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual							0,0
- DETERIORO ACUMULADO DEPPE (0B)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo inicial del Deterioro acumulado							0,0
+ Deterioro aplicado vigencia actual							0,0
+ Deterioro ajustado por traslado de otros conceptos							0,0
- Reversión de deterioro acumulado por traslado a otros conceptos							0,0
- Otras Reversiones de deterioro acumulado en la vigencia actual							0,0
VALOR EN LIBROS (Saldo final - DA - DE)	3.902.238.475,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3.902.238.475,0

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle ^{pag. 15}
Inevitable





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**

Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

- Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos								0,0
- Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual								0,0
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Saldo inicial del Deterioro acumulado								0,0
+ Deterioro aplicado vigencia actual								0,0
- Deterioro ajustado por traslado de otros conceptos								0,0
- Reversión de deterioro acumulado por traslado a otros conceptos								0,0
- Otras Reversiones de deterioro acumulado en la vigencia actual								0,0
VALOR DE LIBROS								
* (Saldo final - DA - DE)	3.902.238.475,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3.902.238.475,0
N DEPRECIACIÓN ACUMULADA (seguimiento)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
N DETERIORO ACUMULADO (seguimiento)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
CLASIFICACIONES DE PPE - INMUEBLES								
USO O DESTINACIÓN	3.902.238.475,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3.902.238.475,0
+ En servicio								0,0
+ En concesión								0,0
+ No explotados	3.902.238.475,0							3.902.238.475,0
+ En mantenimiento								0,0
+ Pendientes de legalizar								0,0
+ En propiedad de terceros								0,0
REVELACIONES ADICIONALES								
GARANTIA DE PASIVOS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Detalle del Pasivo garantizado 1								0,0
+ Detalle del Pasivo garantizado 2								0,0
+ Detalle del Pasivo garantizado „n								0,0
BAJA EN CUENTAS - EFECTO EN EL RESULTADO	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Ingresos (utilidad)								0,0
- Gastos (pérdida)								0,0

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle pág. 16
Inconcreto





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**
Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

CALLE 6 # 24A - 10	184,60	G00950001800000	370-367976	0000360605	BDJGB	LOTE	164.552.369
CALLE 6 # 24A - 16	236,60	G00950000190000	370-3765	0000360606	BDJGB	LOTE	193.466.272
CALLE 6 # 24A - 28	272,00	G00950000200000	370-182726	0000360607	BDJGB	LOTE	236.556.000
CALLE 6 # 24A - 36	340,30	G00950000210000	370-219825	0000366578	BDJGB	LOTE	300.946.000
CALLE 6 # 24A - 48	253,60	G00950000220000	370-5336	0000367417	BDJGB	LOTE	327.332.000
CALLE 6 # 24A - 54	216,13	G00950000230000	370-17807	0000360601	BDJGB	LOTE	112.798.031
CALLE 6 # 24A - 68	167,25	G00950000250000	370-160169	0000367420	BDJGB	LOTE	87.292.827
CALLE 6 # 24A - 72	205,77	G00950000260000	370-280099	0000367421	BDJGB	LOTE	107.391.157
CAR. 25 # 5 - 123/125/129	518,00	G00950000300000	370-353311	0000367425	BDJGB	LOTE	221.583.722
CARRERA 25 # 5 - 115	309,42	G00950000310000	370-104247	0000367426	BDJGB	LOTE	131.812.920
CARRERA 25 # 5 - 107/111	581,20	G00950000320000	370-340050	0000367427	BDJGB	LOTE	247.591.200
CARRERA 25 # 5 - 97	303,96	G00950000330000	370-170708	0000367428	BDJGB	LOTE	129.486.960
CARRERA 25 # 5 - 84/87	224,93	G00950000340000	370-48468	0000367429	BDJGB	LOTE	95.820.180
CARRERA 25 # 5 - 77	280,29	G00950000350000	370-251545	0000367430	BDJGB	LOTE	119.403.540
CALLE 6 # 24A - 82/90	213,22	G00950000270000	370-16219	0000367422	BDJGB	LOTE	111.279.305
CARRERA 25 # 5 - 35		G00950000400000	370-556657	0000789296	*EMCA LI	LOTE BOD EGA	1.314.925.992

TOTAL... \$3.902.238.475

Corresponde a terrenos adquiridos para la culminación del Proyecto Manzana del Saber, que representan alrededor del 71% del total de Propiedades, Planta y Equipo:

No aplica depreciación ni deterioro para estos bienes.

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle pág. 17
Invencible





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**
Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

OBSERVACION: Lotes retirados de los activo, porque el control lo ejerce otra Entidad a pesar de que el derecho legal es de la Biblioteca:

Museo de Ciencias Naturales Federico Carlos Lehmann Inciva: \$ 274.018.676

CALLE 6 # 24A - 74	431,00	G00950000160000	370-166539	0000360603	BDJGB	BDJGB	197.218.676
CALLE 6 # 24A - 80	221,53	G00950000170000	370-240117	0000360604	BDJGB	BDJGB	76.800.000

1-6- 55 Maquinaria y equipo:

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO
Cuenta 10.1. PPE - BIENES

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MUJERES Y NIÑOS	MUSEOS, CENTROS Y ESPACIOS DE OPORTUNIDAD	CENTROS DE COMERCIO Y COMERCIO	FORMAS DE TRANSACCIONES, TRANSACCIONES Y TRANSACCIONES	FUNDO MEDIO Y COMERCIO	GRUPO DE COMERCIO	PLAZO DE ANOS Y CENTRAL	OTROS DE COMERCIO, COMERCIO, COMERCIO Y COMERCIO	OTROS DE COMERCIO, COMERCIO, COMERCIO Y COMERCIO	OTROS DE COMERCIO, COMERCIO, COMERCIO Y COMERCIO	TOTAL
SALDO INICIAL (01-01-2018)	1.231.963.576,0	1.632.193.473,0	1.721.116.570,9	1.472.439.877,8	0,0	18.295.890,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5.873.870.025,0
+ ENTENDAS (02)	0,0	213.736.750,0	44.875.588,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	358.612.138,8
- Adquisiciones en especie	0,0	213.736.750,0	44.875.588,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	358.612.138,8
- Adquisiciones en efectivo	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Depreciaciones	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Suministros de computación	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Otros insumos de bienes muebles	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Capitalizar tipo de transacción 1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Capitalizar tipo de transacción 2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Transacciones tipo de transacción 3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- SALIDAS (03)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Depreciaciones acumuladas	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Bajas físicas	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Substitución de componentes	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Otros insumos de bienes muebles	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Expendios tipo de transacción 1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Expendios tipo de transacción 2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Expendios tipo de transacción 3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
SUBTOTAL	1.231.963.576,0	1.845.930.223,0	1.771.992.159,8	1.472.439.877,8	0,0	18.295.890,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6.429.432.534,8
+ CAMBIOS Y MODIFICACIONES POSTERIORES	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Debitos por traslado de cuentas (04)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Saldo por traslado de cuentas (05)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Saldo por transferencia de cuentas (06)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Saldo por transferencia de cuentas (07)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
SALDO FINAL (01-01-2019)	1.231.963.576,0	1.845.930.223,0	1.771.992.159,8	1.472.439.877,8	0,0	18.295.890,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6.429.432.534,8
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (08)	424.828.195,0	1.296.538.458,0	1.323.368.573,8	562.157.528,0	0,0	1.029.520,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4.693.461.454,2
- Saldo inicial de la depreciación acumulada	27.212.972,0	1.296.538.458,0	1.323.368.573,8	562.157.528,0	0,0	1.029.520,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3.734.435.355,0
- Depreciación acumulada por estado de bienes muebles	87.544.883,0	1.296.538.458,0	1.323.368.573,8	562.157.528,0	0,0	1.029.520,0	0,0	0,0	0,0	0,0	289.645.458,0
- Depreciación acumulada por estado de bienes inmuebles	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Depreciación acumulada por estado de bienes intangibles	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Depreciación acumulada por estado de bienes de inversión	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Depreciación acumulada por estado de bienes de uso común	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Depreciación acumulada por estado de bienes de uso común	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Depreciación acumulada por estado de bienes de uso común	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Depreciación acumulada por estado de bienes de uso común	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ VALOR EN LIBROS	807.135.381,0	549.391.765,0	448.623.586,0	910.282.349,8	0,0	8.266.370,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.735.971.080,6
- Estado final - (08 - (08))	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**
Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

% DEPRECIACIÓN ACUMULADA	34,5	68,4	74,7	85,4	8,0	8,0	9,3	8,0	8,0	8,0	87,3
% DETERIORO ACUMULADO	0,0	0,0	2,2	0,8	0,0	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,1
CLASIFICACIONES DE PPE - BIENES											
USO O DESTINACIÓN											
- En servicio	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- En cesación	0,0	0,0	0,0	0,0							0,0
- En reserva											0,0
- No reportado											0,0
- En sustitución											0,0
- En trabajo											0,0
- En tránsito											0,0
- Pendiente de liquidar											0,0
- En reparación o mantenimiento											0,0
REVELACIONES ADICIONALES											
GARANTÍA DE PASIVOS											
- Garantía de Participación 1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Garantía de Participación 2											0,0
- Garantía de Participación 3											0,0
BIEN EN CUENTAS - EFECTO EN EL T											
- Ingresos (utilidad)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
- Retiro (pérdida)											0,0

Método de depreciación Línea Recta

Vidas útiles: oscilan entre 4 y 30 años, por elemento individualmente considerados

Antigüedad: bienes adquiridos entre el año 2001 y el 2023

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400



Valle pag. 19
Invencible





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**
Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

NE6 BIENES DE USO PÚBLICO

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES COMPOSICIÓN

CÓDIGO CONTABLE	N/AI	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDO A CORTES DE EJERCICIO		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			2023	2022	
1.7	Db	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	30.819.456.695,00	30.193.924.004,00	625.532.691,00
1.7.03	Db	Materiales			0,00
1.7.04	Db	Materiales en tránsito			0,00
1.7.05	Db	Bienes de uso público en construcción	5.801.323.439,00	5.062.886.277,00	738.437.162,00
1.7.06	Db	Bienes de uso público en construcción - concesiones	0,00	0,00	0,00
1.7.10	Db	Bienes de uso público en servicio	24.578.491.438,00	24.427.768.824,00	150.722.614,00
1.7.11	Db	Bienes de uso público en servicio - concesiones	0,00	0,00	0,00
1.7.15	Db	Bienes históricos y culturales	0,00	0,00	0,00
1.7.21	Db	Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura	2.301.861.573,00	3.035.631.346,00	-733.769.773,00
1.7.85	Cr	Depreciación acumulada de bienes de uso público en servicio (cr)	-1.837.422.734,00	-2.347.545.292,00	470.142.498,00
1.7.86	Cr	Depreciación acumulada de restauraciones de Bienes históricos y culturales (cr)	0,00	0,00	0,00
1.7.87	Cr	Depreciación acumulada de bienes de uso público en servicio - concesiones (cr)	0,00	0,00	0,00
1.7.90	Cr	Deterioro acumulado de bienes de uso público (cr)	-24.797.211,00	-24.797.211,00	0,00
1.7.91	Cr	Deterioro acumulado de bienes de uso público - concesiones (cr)	0,00	0,00	0,00
1.7.85.01	Cr	Depreciación: Red vial	0,00	0,00	0,00
1.7.85.04	Cr	Depreciación: Plazas públicas	0,00	0,00	0,00
1.7.85.05	Cr	Depreciación: Parques recreacionales	0,00	0,00	0,00
1.7.85.06	Cr	Depreciación: Red férrea	0,00	0,00	0,00
1.7.85.07	Cr	Depreciación: Red fluvial	0,00	0,00	0,00
1.7.85.08	Cr	Depreciación: Red marítima	0,00	0,00	0,00
1.7.85.09	Cr	Depreciación: Red aeroportuaria	0,00	0,00	0,00
1.7.85.10	Cr	Depreciación: Bibliotecas	-1.612.897.477,00	-1.612.897.477,00	0,00
1.7.85.11	Cr	Depreciación: Hemerotecas	0,00	0,00	0,00
1.7.85.12	Cr	Depreciación: Edificaciones	0,00	0,00	0,00
1.7.85.13	Cr	Depreciación: Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura	-71.214.248,00	-71.214.248,00	0,00
1.7.85.90	Cr	Depreciación: Otros bienes de uso público en servicio	-133.311.009,00	-133.311.009,00	0,00
1.7.86.01	Cr	Depreciación: Monumentos			0,00
1.7.86.02	Cr	Depreciación: Museos			0,00
1.7.86.03	Cr	Depreciación: Obras de arte			0,00
1.7.86.04	Cr	Depreciación: Bienes arqueológicos			0,00
1.7.86.05	Cr	Depreciación: Elementos de museo			0,00
1.7.86.06	Cr	Depreciación: Libros y publicaciones			0,00
1.7.86.90	Cr	Depreciación: Otros bienes históricos y culturales			0,00

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle ^{pág. 20}
Inconquerable





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**
Alcaldía Municipal de Santiago de Cali

1.7.87.01	Cr	Depreciación: Red carretera			0,00
1.7.87.02	Cr	Depreciación: Red férrea			0,00
1.7.87.03	Cr	Depreciación: Red fluvial			0,00
1.7.87.04	Cr	Depreciación: Red marítima			0,00
1.7.87.05	Cr	Depreciación: Red aeroportuaria			0,00
1.7.87.90	Cr	Depreciación: Otros bienes de uso público en servicio- conexiones			0,00
1.7.90.01	Cr	Deterioro: Red carretera			0,00
1.7.90.04	Cr	Deterioro: Plazas públicas			0,00
1.7.90.05	Cr	Deterioro: Parques recreacionales			0,00
1.7.90.06	Cr	Deterioro: Red férrea			0,00
1.7.90.07	Cr	Deterioro: Red fluvial			0,00
1.7.90.08	Cr	Deterioro: Red marítima			0,00
1.7.90.09	Cr	Deterioro: Red aeroportuaria			0,00
1.7.90.10	Cr	Deterioro: Bibliotecas			0,00
1.7.90.11	Cr	Deterioro: Hamacas			0,00
1.7.90.12	Cr	Deterioro: Edificaciones			0,00
1.7.90.13	Cr	Deterioro: Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura	-24.797.211,00	-24.797.211,00	0,00
1.7.90.14	Cr	Deterioro: Terrenos			0,00
1.7.90.15	Cr	Deterioro: Bienes de uso público en construcción			0,00
1.7.90.90	Cr	Deterioro: Otros bienes de uso público			0,00
1.7.91.01	Cr	Deterioro: Red carretera			0,00
1.7.91.02	Cr	Deterioro: Red férrea			0,00
1.7.91.03	Cr	Deterioro: Red fluvial			0,00
1.7.91.04	Cr	Deterioro: Red marítima			0,00
1.7.91.05	Cr	Deterioro: Red aeroportuaria			0,00
1.7.91.06	Cr	Deterioro: Bienes de uso público en construcción			0,00
1.7.91.90	Cr	Deterioro: Otros bienes de uso público en servicio - conexiones			0,00

La información suministrada por el área de desarrollo de colecciones corresponde a datos bajados del software utilizado por la Entidad para el ingreso y control del material bibliográfico de la Biblioteca - KOHA; la información con la que se debe alimentar la contabilidad deben ser los valores que resulten de la realización de un inventario físico de la información; a falta de este inventario y por la premura del tiempo, los consultores de SAP, hicieron la recomendación de proceder al cargue de dicha información con el compromiso de realizar lo antes posible el inventario físico del material bibliográfico de la Entidad.

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle ^{pág. 21}
Invencible





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**
Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

NE7 INTANGIBLES

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES COMPOSICIÓN

CÓD	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS		
			2023	2022	VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	52.626.321,00	34.700.000,00	17.926.321,00
1.9.70	Db	Activos intangibles	654.835.216,00	622.412.590,00	32.422.626,00
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-602.208.895,00	-576.263.700,00	-25.945.195,00
1.9.78	Cr	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	0,00	-11.448.890,00	11.448.890,00
1.9.77	Db	Activos intangibles - modelo revaluado			0,00
1.9.78	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles - modelo revaluado (cr)			0,00
1.9.79	Cr	Deterioro acumulado de activos intangibles - modelo revaluado (cr)			0,00

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES
Anexo 14.1. DETALLE SALDOS Y MOVIMIENTOS

MON
USDC

DESCRIPCIÓN Y SUBCATEGORÍA	FINANCIABLE	PARCAO	INTANGIBLES	CONTRATACIÓN (RENTAS)	DERIVADOS	LICENCIAS	SOFTWARES	LA FORMA DE OBTENCIÓN	DE FINANCIACIÓN	OTROS	TOTAL
SALDO INICIAL	5,8	0,0	0,0	0,0	122.764.911,8	411.404.760,0	51.463.000,0	0,0	0,0	34.700.000,0	622.412.590,0
+ EFECTOS DE:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	32.633.016,0	0,0	0,0	0,0	32.633.016,0	
Adquisición de empresas						0,0	0,0			0,0	
Adquisición de empresas						0,0	0,0			0,0	
Demercado mobiliario						0,0	0,0			0,0	
Otras transacciones con compensación	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Especifique tipo de transacción (1)											
Especifique tipo de transacción (2)											
Especifique tipo de transacción (3)											
- SALDOS DE:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Depositos (excepciones)										0,0	
Otros en cuentas										0,0	
Otras colidas de intangibles	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Especifique tipo de transacción (1)											
Especifique tipo de transacción (2)											
Especifique tipo de transacción (3)											
SOLICITA:	0,0	0,0	0,0	0,0	122.764.911,8	411.404.760,0	51.463.000,0	0,0	0,0	34.700.000,0	622.412.590,0
Saldo inicial (Cuentas - Saldo)	0,0	0,0	0,0	0,0	122.764.911,8	411.404.760,0	51.463.000,0	0,0	0,0	34.700.000,0	622.412.590,0
+ CAMBIO MEDIO POSTERIOR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
+ En vía de liquidación de cuentas (CR)											
- Saldo por liquidación de cuentas (CR)											
+ Alzarse Reducido en un momento (CR)											
- Alzarse Reducido en un momento (CR)											
SALDO FINAL	5,8	0,0	0,0	0,0	122.764.911,8	444.037.776,0	51.463.000,0	0,0	0,0	34.700.000,0	655.046.607,8
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (cr)	0,0	0,0	0,0	0,0	122.764.911,8	411.404.760,0	51.463.000,0	0,0	0,0	0,0	595.633.582,8
Saldo inicial de la AMORTIZACIÓN acumulada					122.764.911,8	411.404.760,0	51.463.000,0	0,0	0,0	0,0	595.633.582,8
+ Amortización aplicada vigencia actual					0,0	0,0	0,0				0,0
- Reversión de la AMORTIZACIÓN acumulada					0,0	0,0	0,0				0,0
- DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES (cr)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Saldo inicial del Deterioro acumulado					0,0	0,0	0,0				0,0
+ Deterioro aplicado vigencia actual					0,0	0,0	0,0				0,0
- Reversión de deterioro acumulado vigencia actual					0,0	0,0	0,0				0,0
SALDO EN LIBRO	5,8	0,0	0,0	0,0	0,0	25.382.804,0	22,9	0,0	0,0	34.700.000,0	61.385.507,0
Saldo Inicial - AM - DE											
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (aproximada)	0,0	0,0	0,0	0,0	100,0	95,0	100,0	0,0	0,0	0,0	94,2
% DETERIORO ACUMULADO (aproximada)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle **inevencible** pág. 22



NE8 PASIVOS

2 PASIVOS

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR
COMPOSICIÓN

CODIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCION CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACION
			2023	2022	VALOR VARIACION
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	1.156.256.589,00	1.748.924.954,00	-539.520.566,00
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	864.824.971,00	85.520.974,00	779.303.997,00
2.4.02	Cr	Subvenciones por pagar			0,00
2.4.03	Cr	Transferencias por pagar			0,00
2.4.06	Cr	Adquisición de bienes y servicios del exterior			0,00
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	3.876.993,00	247.714.801,00	-243.837.808,00
2.4.10	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0,00
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	104.377.084,00	39.169.879,00	65.207.205,00
2.4.36	Cr	Retención en la fuente	0,00	103.568.843,00	-103.568.843,00
2.4.40	Cr	Impuestos, Contribuciones y tasas	0,00	1.036.625.117,00	-1.036.625.117,00
2.4.45	Cr	Impuesto al valor agregado	0,00	3.445.683,00	-3.445.683,00
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	183.177.541,00	227.879.657,00	-44.702.116,00

La disminución general del -34% obedece al pago oportuno de la mayoría de cuenta por pagar y acreedores.

2-4-01 Proyecto de Inversión \$1.154.256.589

La disminución obedece específicamente:

Reconocimiento de planilla soi, parafiscales, convenios, servicios públicos, vigilancia.

Reconocimiento de la compra de material Bibliográfico.

2-4-40 Impuestos, Contribuciones y tasas

Se realizaron ajustes en cuentas del pasivo teniendo en cuenta las revisiones y conciliaciones realizadas y se aplicaron las exoneraciones en el tema de impuesto predial del año gravable 2022.

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**

Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

2-5 Beneficios a los empleados

NOTA 22. **BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS
COMPOSICIÓN**

CODIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	6.017.029.516,00	\$38.246.169,00	5.178.783.347,00
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	373.899.071,00	838.246.169,00	-464.347.098,00
2.5.12	Cr	Beneficios a los empleados a largo plazo			0,00
2.5.13	Cr	Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual			0,00
2.5.14	Cr	Beneficios posempleo - pensiones	5.643.130.445,00	0,00	5.643.130.445,00
2.5.15	Cr	Otros beneficios posempleo			0,00
	Db	PLAN DE ACTIVOS	5.642.634.307,00	0,00	5.642.634.307,00
1.9.02	Db	Para beneficios a los empleados a largo plazo			0,00
1.9.03	Db	Para beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral o contractual			0,00
1.9.04	Db	Para beneficios posempleo			0,00
1.9.08	Db	Recursos entregados en Administración	5.642.634.307,00	0,00	5.642.634.307,00
		RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	374.395.209,00	\$38.246.169,00	-463.850.960,00
(+) Beneficios		A corto plazo	373.899.071,00	838.246.169,00	-464.347.098,00
(-) Plan de Activos		A largo plazo	0,00	0,00	0,00
		Por terminación del vínculo laboral o contractual	0,00	0,00	0,00
(=) NETO		Posempleo	-496.138,00	0,00	496.138,00

El aumento obedece al reconocimiento del cálculo actuarial según convenio No. 0970 de 2023, celebrado entre el Fondo Departamental de Pensiones Públicas del Valle del Cauca - FODEPVAC-Patrimonio Autónomo y la Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero el día 27 de junio del 2023, por valor de \$5.755.082.445, sin situación de fondos, pues los recursos serán administrados a través del encargo fiduciario, y demás acreencias y deducibles aplicables.

Obligación del FODEPVAC será Sustituir a la Biblioteca Departamental, en el pago del pasivo pensional a través del FONDO DEPARTAMENTAL DE PENSIONES PUBLICAS DEL VALLE DEL CAUCA- FODEPVAC, de conformidad con lo señalado en el Decreto-Ley 1296 de 1994, y los Decretos No. 1045 de Julio 29 de 1995, No. 0073 de enero 27 de 2006 y 1544 de diciembre 16 de 2014 que rigen el Fondo.

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle ^{pág. 24}
Inevencible





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**

Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

- NOTA 22. **BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS Y PLAN DE ACTIVOS**
DETALLE DE BENEFICIOS Y PLAN DE ACTIVOS
22.1 **Beneficios a los empleados a corto plazo**

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	373.899.071,0
2.5.11.01	Cr	Nómina por pagar	7.059.991,0
2.5.11.02	Cr	Cesantías	0,0
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	0,0
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	138.446.288,0
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	98.261.424,0
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	61.769.141,0
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	0,0
2.5.11.08	Cr	Licencias	0,0
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	67.025.027,0
2.5.11.10	Cr	Otras primas	0,0
	Cr	* Detalle 1	0,0
	Cr	* Detalle 2	0,0
	Cr	* Detalle ...n	0,0
2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	1.337.200,0
2.5.11.12	Cr	Auxilios funerarios	0,0
2.5.11.13	Cr	Remuneración por servicios técnicos	0,0
2.5.11.15	Cr	Capacitación, bienestar social y estímulos	0,0
2.5.11.16	Cr	Dotación y suministro a trabajadores	0,0
2.5.11.17	Cr	Gastos deportivos y de recreación	0,0
2.5.11.18	Cr	Contratos de personal temporal	0,0
2.5.11.19	Cr	Gastos de viaje	0,0
2.5.11.20	Cr	Comisiones	0,0
2.5.11.21	Cr	Remuneración electoral	0,0
2.5.11.22	Cr	Aportes a fondos pensionales - empleador	0,0
2.5.11.23	Cr	Aportes a seguridad social en salud - empleador	0,0
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	0,0
2.5.11.25	Cr	Incapacidades	0,0
2.5.11.26	Cr	Medicina prepagada	0,0
2.5.11.27	Cr	Incentivos al ahorro	0,0
2.5.11.90	Cr	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	0,0
	Cr	* Detalle 1	
	Cr	* Detalle 2	
	Cr	* Detalle ...n	

Al cierre de la vigencia refleja los pasivos por concepto de beneficios a empleados, vacaciones, prima de vacaciones y de servicios, bonificaciones adeudadas al personal de planta de conformidad con la norma legal vigente.

Los pasivos a cargo de la entidad generada de la operación y servicio, incluidos los adeudados en ejecución de proyectos del SGR, las reservas de caja o cuentas por pagar al cierre de la vigencia cuentan con los recursos disponibles en tesorería para su pago.

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle ^{pág. 25}
Inconquerable





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**

Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

En el tema de acreedores, en la oficina de talento humano realizaron circularización con algunas entidades vinculadas a la nómina, la respuesta fue mínima, se reiteró la importancia de realizar la circularización según el compromiso previamente adquirido; sin embargo, se realizaron ajustes a las provisiones que venían registradas en vigencias anteriores.

NE9 PATRIMONIO

NOTA 27. PATRIMONIO
COMPOSICIÓN

CODIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2023	2022	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	40.973.210.336,00	37.467.243.824,00	3.505.966.512,00
3.1.05	Cr	Capital fiscal	33.339.534.464,00	33.319.710.766,00	19.823.698,00
3.1.06	Cr	Capital de los fondos de reservas de pensiones			0,00
3.1.07	Cr	Aportes sociales			0,00
3.1.08	Cr	Capital suscrito y pagado			0,00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	5.588.747.530,00	-653.702.676,00	6.244.450.206,00
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	2.044.928.342,00	4.803.235.734,00	-2.758.307.392,00
3.1.13	Cr	Prima en colocación de acciones, cuotas o partes de interés social			0,00
3.1.14	Cr	Reservas			0,00
3.1.16	Cr	Dividendos y participaciones decretados en asamblea			0,00
3.1.18	Cr	Capital de fondos parafiscales			0,00
3.1.25	Cr	Reservas probadas de recursos naturales no renovables			0,00
3.1.28	Dé	Agotamiento de las reservas probadas de los recursos naturales no renovables (dé)			0,00
3.1.46	Cr	Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidar a valor de mercado con cambios en el patrimonio			0,00
3.1.47	Cr	Ganancias o pérdidas por coberturas de flujos de efectivo			0,00
3.1.48	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas			0,00
3.1.49	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas			0,00
3.1.50	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en negocios conjuntos			0,00
3.1.51	Cr	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados			0,00
3.1.52	Cr	Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidar a valor de mercado con cambios en el patrimonio reclasificadas a las categorías del costo amortizado o del costo			0,00

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle pág. 26
Inconquerable





Biblioteca
DEPARTAMENTAL
Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

El Incremento del patrimonio 9% obedece a un mayor recaudo del ingreso, específicamente por adición al convenio con el Departamento del Valle del Cauca.

3-1-05 Capital Fiscal, aumenta \$19.823.698 por ajustes realizados, teniendo en cuenta las políticas contables de la entidad, se sugiere reclasificar registro para la vigencia 2024 a la cuenta 3109 por error se digito en la 3105.

3-1-10 Resultado Vigencia 2023
Utilidad \$2.044.928.342

3-1-09 y recuperación de provisiones de vigencias anteriores para depuración de los estados financieros teniendo en cuenta los temas tratados en el acta de comité de sostenibilidad contable No.3 de fecha diciembre y el reconocimiento del cálculo actuarial; con respecto al gasto se evidencia un incremento del 32% debido al reconocimiento de gastos de personal diversos y eventos culturales desarrollados en cumplimiento del objeto social y la misión de la Biblioteca Departamental, como: "Festival Oiga Mire Lea", Encuentro de Bibliotecas", Lectura Cura, entre otros.

ESTADO DE RESULTADOS

NE10 INGRESOS

NOTA 28. INGRESOS
COMPOSICIÓN

CODIGO O Cuenta U.L.	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACION
			2023	2022	VALOR VARIACION
4	Cr	INGRESOS	15.822.105.529,00	15.217.773.795,00	604.331.734,00
4.1	Cr	Ingresos fiscales			0,00
4.2	Cr	Venta de bienes			0,00
4.3	Cr	Venta de servicios	152.051.544,00	74.340.962,00	77.210.582,00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	15.459.317.893,00	15.014.837.674,00	444.960.209,00
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales			0,00
4.8	Cr	Otros ingresos	210.236.102,00	128.075.159,00	82.160.943,00

En el comparativo se observa un aumento del 4% en los ingresos por estampillas, transferencias del Departamento Valle del Cauca y recursos de SGR para la construcción museo de ciencias.

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle Inevencible pág. 27





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**
Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

Ingresos por Estampillas Pro Universidad del Valle y Pro Cultura Departamental, reconocidos con base en el recaudo certificado por el Departamento del Valle del Cauca.

NOTA 28. INGRESOS
Anexo 28.2. INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACION
			2023	2022	VALOR VARIACION
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	18.822.105.829,00	15.217.773.795,00	604.331.734,00
4.2	Cr	Venta de bienes	0,00	0,00	0,00
4.2.01	Cr	Productos agropecuarios, de silvicultura, avicultura y pesca			0,00
4.2.03	Cr	Productos alimenticios, bebidas y alcoholes			0,00
4.2.04	Cr	Productos manufacturados			0,00
4.2.06	Cr	Construcciones			0,00
4.2.10	Cr	Bienes comercializados			0,00
4.2.95	Ds	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes (ds)			0,00
4.3	Cr	Venta de servicios	152.051.544,00	74.840.962,00	77.210.682,00
4.3.05	Cr	Servicios educativos			0,00
4.3.11	Cr	Administración del sistema de seguridad social en salud			0,00
4.3.12	Cr	Servicios de salud			0,00
4.3.15	Cr	Servicio de energía			0,00
4.3.21	Cr	Servicio de saneamiento			0,00
4.3.22	Cr	Servicio de alcantarillado			0,00
4.3.23	Cr	Servicio de aseo			0,00
4.3.60	Cr	Servicios de Documentos e Identificación	5.617.300,00	2.377.505,00	3.239.795,00
4.3.90	Cr	Otros servicios	152.403.846,00	76.232.029,00	76.171.817,00
4.3.95	Ds	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (ds)	-3.969.602,00	-3.768.572,00	-2.201.030,00
4.4	Cr	Otros ingresos	15.459.817.883,00	15.014.857.674,00	444.960.209,00
4.4.28	Cr	Financieros	15.459.817.883,00	15.014.857.674,00	444.960.209,00
4.8	Cr	Otros ingresos	210.236.102,00	128.075.159,00	82.160.943,00
4.8.02	Cr	Financieros	71.485.510,00	34.093.375,00	37.402.131,00
4.8.06	Cr	Ajuste por diferencia en cambio	0,00	0,00	0,00
4.8.09	Cr	Ingresos diversos	138.740.592,00	93.981.780,00	44.758.812,00
4.8.11	Cr	Ganancias por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas			0,00
4.8.12	Cr	Ganancias por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas			0,00
4.8.13	Cr	Ganancias por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en negocios conjuntos			0,00
4.8.	Cr				0,00

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle pág. 28
Invencible



4-3 Venta de servicios

Servicios de Documentación e Identificación

La Biblioteca Departamental identifica sus usuarios en la plataforma de nivel nacional Llave del Saber, que se expide sin ningún costo. Con el trámite surtido para el efecto, nuestros usuarios pueden acceder al préstamo de material bibliográfico de aquellas colecciones que no tienen restricciones de uso, de acuerdo al Reglamento, para lo cual se asigna un tiempo determinado de préstamo. El ingreso que refleja éste concepto, corresponde a las multas generadas por mora en la entrega del material prestado.

Servicios recreativos, culturales, deportivos

Se compendia en esta Grupo los servicios complementarios que presta la Entidad, estos son: Museo Interactivo, talleres de capacitación en diferentes campos del conocimiento, Convenios Interadministrativos; Observatorio Astronómico, Vacaciones Creativas, Visitas guiadas y Servicio de Parqueaderos, servicios que se han dinamizado alrededor de todos los proyectos que ejecuta la Entidad.

4-8 Otros Ingresos

Se incluyen Ingresos por concepto de alquiler de espacios, rendimientos financieros, ingresos extraordinarios y recuperaciones.

NE11 COSTOS Y GASTOS

NOTA 29. GASTOS
COMPOSICIÓN

CÓDIGO O CONTA BLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2023	2022	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	13.777.177.187,00	10.414.317.805,00	3.362.859.384,00
5.1	Db	De administración y operación	12.147.423.392,00	9.486.428.772,00	2.660.994.620,00
5.2	Db	De ventas			0,00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	629.968.991,00	657.413.038,00	-27.444.047,00
5.4	Db	Transferencias y subvenciones			0,00
5.5	Db	Gasto público social	999.120.116,00	268.393.384,00	730.726.732,00
5.6	Db	De actividades y/o servicios especializados			0,00
5.7	Db	Operaciones interinstitucionales	0,00	0,00	0,00
5.8	Db	Otros gastos	664.688,00	2.082.609,00	-1.417.921,00

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**
Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

Incremento porcentual del 9% frente a la vigencia anterior.

Gastos Administrativos de Planta de Personal.

NOTA 29. GASTOS
COMPOSICIÓN
Año 2021. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS

CODIGO CONTAB IL		DESCRIPCION	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACION	DETALLE	
NAT	CONCEPTO	2021	2022	VALOR VARIACION	EN DINERO 2020	EN ESPECIE 2020	
Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	12.147.423.392,00	9.486.428.772,00	2.660.994.620,00	0,00	0,00	
5.1	De Administración y Operación	12.147.423.392,00	9.486.428.772,00	2.660.994.620,00	0,00	0,00	
5.1.01	Sueldos y salarios	2.648.700.230,00	2.254.188.031,00	386.600.199,00			
5.1.02	Contribuciones imputadas	29.831.805,00	77.402.995,00	-47.571.191,00			
5.1.03	Contribuciones efectivas	789.303.671,00	341.398.369,00	447.770.302,00			
5.1.04	Aportes sobre la nómina	148.412.300,00	120.307.000,00	47.605.300,00			
5.1.07	Prestaciones sociales	810.727.407,00	845.476.339,00	5.251.068,00			
5.1.08	Gastos de personal diversos	2.889.652.353,00	2.338.396.085,00	551.256.470,00			
5.1.11	Generales	4.571.137.340,00	3.236.719.035,00	1.334.418.305,00			
5.1.20	Impuestos, contribuciones y tasas	207.713.284,00	72.048.287,00	135.664.997,00			
5.1.23	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0,00			
5.2	De Ventas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2.02	Sueldos y salarios		0,00	0,00			
5.2.03	Contribuciones imputadas			0,00			
5.2.04	Contribuciones efectivas			0,00			
5.2.07	Aportes sobre la nómina			0,00			
5.2.08	Prestaciones sociales			0,00			
5.2.11	Generales			0,00			
5.2.12	Gastos de personal diversos		0,00	0,00			
5.2.20	Impuestos, contribuciones y tasas			0,00			

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle pág. 30
Inconquerable





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**

Avda. García Borrero - Valle del Cauca

NOTA 29. GASTOS
COMPOSICIÓN
Anexo 29.2. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

CODIGO CONTABLE	NAI	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACION
			2023	2022	VALOR VARIACION
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	629.965.991,00	657.413.038,00	-27.444.047,00
	Db	DETERIORO	41.800,00	776.300,00	-734.500,00
5.3.46	Db	De inversiones			0,00
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar	0,00	776.300,00	-776.300,00
5.3.49	Db	De préstamos por cobrar			0,00
5.3.50	Db	De inventarios			0,00
5.3.51	Db	De propiedades, planta y equipo	41.800,00		41.800,00
5.3.55	Db	De propiedades de inversión			0,00
5.3.57	Db	De activos intangibles			0,00
5.3.59	Db	De activos biológicos al costo			0,00
5.3.74	Db	De bienes de uso público			0,00
5.3.76	Db	De bienes de uso público- concesiones			0,00
		DEPRECIACIÓN	603.756.610,00	427.052.782,00	176.703.828,00
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	567.001.557,00	293.279.620,00	273.721.937,00
5.3.62	Db	De propiedades de inversión			0,00
5.3.64	Db	De bienes de uso público en servicio	22.138.912,00	133.773.162,00	-111.634.250,00
5.3.65	Db	De restauraciones de bienes históricos y culturales	14.616.141,00	0,00	14.616.141,00
5.3.75	Db	De bienes de uso público en servicio- concesiones			0,00
		AMORTIZACIÓN	26.170.581,00	229.583.956,00	-203.413.375,00
5.3.63	Db	De activos biológicos al costo			0,00
5.3.66	Db	De activos intangibles	26.170.581,00	229.583.956,00	-203.413.375,00
		PROVISIÓN	0,00	0,00	0,00
5.3.68	Db	De litigios y demandas			0,00
5.3.69	Db	Por garantías			0,00
5.3.73	Db	Provisiones diversas			0,00

Los gastos incrementaron en un 32% quedando por debajo del el valor del ingreso arrojando como resultado una utilidad, la mayor participación esta en reconocimiento de gastos de personal diversos y eventos culturales desarrollados en cumplimiento del objeto social y la misión de la Biblioteca Departamental, como: "Festival Olga Mire Lea", Encuentro de Bibliotecas", Lectura Cura, entre otros.

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle Inevencible
pág. 31





**Biblioteca
DEPARTAMENTAL**
Jorge Garcés Borrero - Valle del Cauca

NE12 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS DE CONTROL

Litigios y Mecanismos Alternos de Solución

8-3 Deudoras de Control y 8-9-15 Deudoras de Control por Contra

DEMANDANTE	DEMANDADO	JUZGADO	RADICACION	PROCESO	CANTIA	CONTINGENCIAS	VALORACION DEL RIESGO
FLOR ALBA CARRO CASO	BIBLIOTECA DEPARTAMENTAL	JES Y ADMINISTRATIVO DE CALIDAD	2020- 0022266	PROCESO DE FALDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO: alegación existencia de contrato realidad y pago de prestaciones sociales y demás emolumentos	\$13,000,000	50%- 50% apenas inter	POSIBLE
TOTAL CONTINGENCIAS ESTIMADAS VIGENCIA 2021						13,000,000	

DEUDORAS DE CONTROL:

1% Estampilla Prounivalle destinado al FODEPVAC, (fondo de pensiones) administrado por el Departamento del Valle del Cauca, para pago de bonos pensionales de los funcionarios de la Biblioteca Departamental.
Edificio y Terreno entregados en comodato al SENA

Ejecución Proyectos de Inversión: Informe financiero de gastos de inversión

Se firma informe de Notas a los Estados Financieros con corte a Diciembre 31 de 2023, que consta de las páginas 1 a la 32.


MONICA ALEXANDRA PERLAZA OCHOA
Directora General


ANGELA YADIRA CASTIBLANCO ALBAN
Directora Administrativa y Financiera


DORIS ELIANA MARTÍNEZ LÓPEZ
Contadora
TP No. 159026-T

bibliovalle.gov.co

Biblioteca Departamental Jorge Garcés Borrero
Calle 5 24A-91 Santiago de Cali - Valle del Cauca
Teléfono 6200400




Valle Inevencible
pág. 32

