



20140313 – 200 – 1068 - 01  
Bogotá, D.C.

Doctora  
**MARÍA DORIS PERDOMO QUINTERO**  
Secretaria General  
**SECRETARÍA COMISIÓN LEGAL DE CUENTAS  
CÁMARA DE REPRESENTANTES**  
Carrera 7 N° 8 – 68 Edificio Nuevo del Congreso  
Ciudad

**Asunto: Respuesta a solicitud de información para el Fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro; Balance General Consolidado; Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental y el Estado de Cambios en el Patrimonio de la Nación vigencia fiscal 2013 - Requerimiento No. CLC 3.9/114/14 del 28 de febrero de 2014.**

Respetada Doctora,

Como representante legal del Centro de Memoria Histórica y en atención a su comunicación con radicado interno CMH 20140307-200-414-2, recibido el 7 de marzo de 2014, de manera atenta doy respuesta a la información solicitada con corte a 31 de diciembre de 2013, en los formatos establecidos para ello:

**1. Presupuesto**

**a. Presupuesto de Gastos Inicial 2012 vs. 2013.**

PRESUPUESTO DE GASTO APROBADO INICIALMENTE 2012 - 2013				
Miles de pesos				
CONCEPTO	VIGENCIA		VARIACIÓN	
	2012	2013	ABSOLUTA	PORCENTUAL
Funcionamiento	4.989.000.000,00	10.490.000.000,00	5.501.000.000,00	110,3%
Servicio a la deuda	-	-	-	0%
Inversión	10.287.292.000,00	33.031.708.000,00	22.744.416.000,00	221,1%
<b>TOTALES</b>	<b>15.276.292.000,00</b>	<b>43.521.708.000,00</b>	<b>28.245.416.000,00</b>	<b>184,9%</b>

Carrera 6 No. 35 – 29 PBX 796 5060 | [www.centrodememoriahistorica.gov.co](http://www.centrodememoriahistorica.gov.co) | Bogotá, Colombia





b. Presupuesto de Gastos definitivo.

PRESUPUESTO DE GASTOS DEFINITIVO 2012 - 2013				
Miles de pesos				
CONCEPTO	VIGENCIA		VARIACIÓN	
	2012	2013	ABSOLUTA	PORCENTUAL
Funcionamiento	4.989.000.000,00	10.490.000.000,00	5.501.000.000,00	110,3%
Servicio a la deuda	-	-	-	0%
Inversión	10.287.292.000,00	33.418.908.000,00	23.131.616.000,00	224,9%
<b>TOTALES</b>	<b>15.276.292.000,00</b>	<b>43.908.908.000,00</b>	<b>28.632.616.000,00</b>	<b>187,4%</b>

c. Presupuesto de Gastos por tipo de renta definitivo.

Presupuesto 2013				
Miles de pesos				
Tipo de Renta	Presupuesto Inicial	Presupuesto Final	Diferencia Absoluta	Variación %
Recursos de la Nación	41.615.000.000,00	40.802.200.000,00	812.800.000,00	-2%
Recursos Propios	1.906.708.000,00	3.106.708.000,00	1.200.000.000,00	63%
<b>TOTAL</b>	<b>43.521.708.000,00</b>	<b>43.908.908.000,00</b>	<b>387.200.000,00</b>	<b>1%</b>

Modificaciones al Presupuesto 2013						
Miles de pesos						
Gasto	Apropiación Inicial	Modificaciones Positivas	Modificaciones Negativas	Apropiación Definitiva	Diferencia Apropiación	Variación % Apropiación
Recursos de la Nación	41.615.000.000,00	1.626.033.951,00	2.438.833.951,00	40.802.200.000,00	812.800.000,00	-2%
Recursos Propios	1.906.708.000,00	1.200.000.000,00	-	3.106.708.000,00	1.200.000.000,00	63%
<b>TOTAL</b>	<b>43.521.708.000,00</b>	<b>2.826.033.951,00</b>	<b>2.438.833.951,00</b>	<b>43.908.908.000,00</b>	<b>387.200.000,00</b>	<b>1%</b>



d. Pérdidas de apropiación en la vigencia 2013.

Apropiaciones sin comprometer 2013			
Miles de pesos			
Tipo de Gasto	Apropiación Definitiva (1)	Ejecución Compromisos (2)	Valor (1 - 2)
Funcionamiento	10.490.000.000,00	8.585.159.581,40	1.904.840.418,60
Deuda	-	-	-
Inversión	33.418.908.000,00	24.976.878.013,17	8.442.029.986,83
<b>TOTAL</b>	<b>43.908.908.000,00</b>	<b>33.562.037.594,57</b>	<b>10.346.870.405,43</b>

**Nota:** El Centro Nacional de Memoria Histórica previó una partida de recursos propios por \$1.000 millones de pesos por concepto de venta de servicios dentro del Presupuesto de Funcionamiento, espacio presupuestal programado en razón a la expectativa e interés de entidades nacionales y cooperantes extranjeros de acceder a los mismos. Sin embargo tales ingresos no fueron obtenidos.

e. Comportamiento ejecución 2013

COMPORTAMIENTO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS 2013				
Miles de pesos				
CONCEPTO	PRESUPUESTO		VARIACIÓN	
	DEFINITIVO	EJECUTADO	SALDO NO EJECUTADO	% DE EJECUCIÓN A 31-12-2013
Funcionamiento	10.490.000.000,00	8.585.159.581,40	1.904.840.418,60	82%
Servicio de la deuda	-	-	-	0%
Inversión	33.418.908.000,00	24.976.878.013,17	8.442.029.986,83	75%
<b>TOTALES</b>	<b>43.908.908.000,00</b>	<b>33.562.037.594,57</b>	<b>10.346.870.405,43</b>	<b>76%</b>

f. Rezago presupuestal.

Rezago Presupuestal 2013	
Miles de pesos	
Reservas presupuestales constituidas a 31-12-2013	546.932.962,71
Cuentas por pagar constituidas a 31-12-2013	3.226.967.893,20
<b>TOTAL REZAGO PRESUPUESTAL CONSTITUIDO A 31-12-2013</b>	<b>3.773.900.855,91</b>

Carrera 6 No. 35 – 29 PBX 796 5060 | [www.centrodememoriahistorica.gov.co](http://www.centrodememoriahistorica.gov.co) | Bogotá, Colombia





g. Rezago presupuestal constituido a 31 de diciembre de 2012 y ejecutado a 31 de diciembre de 2013.

Ejecución Rezago Presupuestal Constituido a 31-12-2012			
Miles de pesos			
DESCRIPCIÓN	REZAGO PRESUPUESTAL CONSTITUIDO A 31-12-12	REZAGO PRESUPUESTAL EJECUTADO A 31- 12-13	% DE EJECUCIÓN REZAGO PRESUPUESTAL A 31-12-13
Reservas Presupuestales	4.340.725.522,00	4.340.725.522,00	100%
Cuentas por Pagar	350.193.960,33	350.193.960,33	100%
<b>TOTAL</b>	<b>4.690.919.482,33</b>	<b>4.690.919.482,33</b>	<b>100%</b>

h. Deuda flotante a 31 de diciembre de 2013.

Deuda flotante a 31 de diciembre de 2013		
Miles de pesos		
(1) REZAGO PRESUPUESTAL A 31-12-2012	(2) REZAGO PRESUPUESTAL DEL 2012 PAGADO DURANTE EL 2013	(3) = (1) - (2) DEUDA FLOTANTE
4.690.919.482,33	4.690.919.482,33	-

**Nota:** Ver anexo 1, adjunto al presente informe.

- i. Informe sobre el buen manejo y cumplimiento de los principios presupuestales (ver anexo 2).
- j. Manual de procedimiento proceso presupuestal.

PREGUNTA	SI	NO
¿A 31 de diciembre de 2013, su entidad cuenta con el manual de procedimientos para el proceso presupuestal debidamente implementado, actualizado, socializado y adoptado mediante norma interna?	X	

k. Información cierre SIIF II.

PREGUNTA	SI	NO
¿Reportó su entidad en la fecha requerida el total de la información para el cierre definitivo del SIIF Nación II 2013?	X	





- I. Favor informar que limitaciones presentó o presenta el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II, y en qué forma se refleja en su información presupuestal y contable a 31 de diciembre de 2013.

Número	Descripción de la limitación del aplicativo SIIF II Nación a 31-12-2013	Observaciones
1	Para el caso de procesos de retención en la fuente para empleados, la información se refleja a nombre de la Entidad y no por tercero.	No se reflejan en la información contable, porque se hace necesario efectuar reclasificación de las retenciones por tercero.
2	El proceso de provisiones de personal no es generado por el Sistema.	No se refleja en la información contable porque se hace necesario generar comprobantes manuales para el proceso de provisiones.
3	Los aportes voluntarios registrados para efectos de beneficios tributarios, se reflejan a nombre de la entidad y no a nombre del tercero que los efectúa.	No se reflejan en la información contable porque se efectúan todas las reclasificaciones requeridas.

2. La información solicitada en relación con los estados financieros a diciembre de 2013 del Centro Nacional de Memoria Histórica – CNMH - se entregan adjuntos a la presente comunicación así:

Anexo 3. Balance General.

Anexo 4. Estado de actividad financiera, económica, social y ambiental.

Anexo 5. Estado de Cambios en el Patrimonio

Anexo 6. Certificación de la Entidad en la que informa que no dispone del estado de Flujos de efectivo

Anexo 7. Catálogo general de cuentas con sus respectivos saldos utilizado por la entidad. (Formato CGN2005-001 - SALDOS Y MOVIMIENTOS).

Anexo 8. Notas explicativas a los estados financieros. (Formato CGN2005NG-003 - NOTAS DE CARÁCTER GENERAL y Formato CGN2005NE - NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO).

Anexo 9. Frente al numeral g) relacionado con el dictamen a los estados financieros preparado y presentado por el revisor fiscal, auditor o contralor en los casos que la Ley obligue a tenerlo, se informa que no estamos obligados por no ser una Entidad de Economía Mixta ni una sociedad por acciones, según artículo 203 del Código de Comercio, por lo tanto no aplica para la Entidad.

Sin embargo se adjunta certificación expedida por el funcionario especializado con funciones de contador.

Anexo 10. Copias del acta de publicación en lugar visible y en la página web, del Balance General y el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental, correspondiente a la vigencia 2013, de acuerdo con el artículo 34, numeral 36 de la Ley 734 de 2002 y con el numeral 7° del Capítulo II, del Título II del Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública





**3. Informe del total de las cuentas por cobrar a 31 de diciembre de 2013**

No se presenta informe del total de las cuentas por cobrar a 31 de diciembre de 2013, ya que no poseemos cuentas de difícil recaudo como lo indica la tabla presentada en este numeral; por lo tanto no se llevan a cabo actuaciones administrativas al respecto.

**4. Informe subcuentas otros 000090 con su respectivo saldo que supere el 5% de la cuenta principal respectiva a 31 de diciembre de 2013**

No aplica para la Entidad.

**5. Reconocimiento y revelación de los procesos judiciales, laudos arbitrales, conciliaciones extrajudiciales y embargos decretados y ejecutados sobre las cuentas bancarias**

La Oficina Jurídica del Centro Nacional de Memoria Histórica informa que al corte del 31 de diciembre de 2013 no hay demandas interpuestas por terceros en contra la Entidad, por lo tanto no se encuentra ningún registro contable por este concepto.

**6. Informe sobre evaluación del Sistema de Control Interno Contable al 31 de diciembre de 2013, presentado a la CGN, de acuerdo con la Resolución No. 357 de julio 23 de 2008**

En el anexo 11 se presenta el informe sobre la evaluación de Control Interno al 31 de diciembre de 2013, presentado a la Contaduría General de la Nación – CGN - el pasado 26 de febrero de 2014, tanto cuantitativo como cualitativo.

**7. Informe sobre la Evaluación y Seguimiento al Modelo Estándar de Control Interno – MECI – y al Sistema de Gestión de Calidad NTCGP1000 a 31 de diciembre de 2013, de acuerdo con la Circular Externa No. 100-009 del 30 de diciembre de 2013 del DAFP**

En el anexo 12 se adjunta el informe ejecutivo sobre la evaluación y estado del modelo de Control interno – MECI a 31 de diciembre de 2013. Adicionalmente, en el anexo 13 se remite la copia del certificado de recepción de información al DAFP.

Cordialmente,

  
**GONZALO SÁNCHEZ GÓMEZ**

Director General

Centro de Memoria Histórica

[gonzalo.sanchez@centrodememoriahistorica.gov.co](mailto:gonzalo.sanchez@centrodememoriahistorica.gov.co)

Proyectó: Mauricio Morales P.  
Revisó y Aprobó: Sonia Stella Romero Torres

Anexos: Se adjunta lo enunciado.

Carrera 6 No. 35 – 29 PBX 796 5060 | [www.centrodememoriahistorica.gov.co](http://www.centrodememoriahistorica.gov.co) | Bogotá, Colombia

