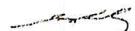


CENTRO DE MEMORIA HISTÓRICA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 - 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	[AÑO ACTUAL]		[AÑO ANTERIOR]		Variación %
		AÑO 2015	AÑO 2014	AÑO 2014	AÑO 2013	
ACTIVIDADES ORINARIAS						
INGRESOS OPERACIONALES		40.671.116.266	35.106.361.735	35.106.361.735	35.106.361.735	16%
43	Venta de Servicios	-	9.452.858	9.452.858	9.452.858	-100%
4390	Otros servicios	-	13.362.192	13.362.192	13.362.192	-100%
4395	Devoluciones, rebajas, y descuentos en venta de activos	-	(3.509.334)	(3.509.334)	(3.509.334)	-100%
47	Operaciones Interinstitucionales	40.671.116.266	35.096.908.877	35.096.908.877	35.096.908.877	16%
4705	Fondos Recibidos	40.619.265.518	34.978.598.989	34.978.598.989	34.978.598.989	16%
4720	Operaciones de Enlace	-	-	-	-	0%
4722	Operaciones sin flujo de efectivos	51.850.748	118.309.888	118.309.888	118.309.888	-56%
GASTOS OPERACIONALES		36.955.817.984	33.552.350.496	33.552.350.496	33.552.350.496	5%
51	Administración	9.292.311.523	9.465.922.473	9.465.922.473	9.465.922.473	-2%
5101	Sueldos y salarios	5.938.722.863	5.754.557.626	5.754.557.626	5.754.557.626	3%
5102	Contribuciones imputadas	-	-	-	-	0%
5103	Contribuciones efectivas	1.073.101.456	1.011.804.503	1.011.804.503	1.011.804.503	6%
5104	Aportes sobre la nómina	232.127.100	213.208.200	213.208.200	213.208.200	9%
5111	Generales	1.996.509.356	2.428.417.644	2.428.417.644	2.428.417.644	-18%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	51.850.748	57.934.500	57.934.500	57.934.500	-11%
52	Operación	24.736.712.495	23.552.350.496	23.552.350.496	23.552.350.496	5%
5202	Sueldos y salarios	16.221.895.235	15.054.766.524	15.054.766.524	15.054.766.524	8%
5204	Contribuciones efectivas	2.577.000	-	-	-	0%
5211	Generales	8.512.240.260	8.497.583.972	8.497.583.972	8.497.583.972	0%
54	Transferencias	-	-	-	-	0%
5423	Otras transferencias	-	-	-	-	0%
55	Gasto Público Social	2.880.610.915	5.563.649.174	5.563.649.174	5.563.649.174	-48%
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	2.880.610.915	5.563.649.174	5.563.649.174	5.563.649.174	-48%
57	Operaciones Interinstitucionales	46.183.052	36.921.833	36.921.833	36.921.833	25%
5705	Fondos entregados	42.632.311	31.698.432	31.698.432	31.698.432	34%
5720	Operaciones de enlace	3.550.741	5.223.401	5.223.401	5.223.401	-32%
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		3.715.298.282	(3.512.482.241)	(3.512.482.241)	(3.512.482.241)	-206%
INGRESOS NO OPERACIONALES						
48	Otros Ingresos	193.424.707	21.838.365	21.838.365	21.838.365	786%
4805	Financieros	3.456.395	5.223.321	5.223.321	5.223.321	-34%
4806	Ajuste por diferencia en cambio	-	5.262.101	5.262.101	5.262.101	-100%
4808	Otros ingresos ordinarios	93.234.727	-	-	-	0%
4810	Extraordinarios	51.690.456	11.352.704	11.352.704	11.352.704	355%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	45.043.130	-	-	-	0%
OTROS GASTOS						
58	Otros Gastos	-	4.740.718	4.740.718	4.740.718	-100%
5803	Ajuste por diferencia en cambio	-	4.740.718	4.740.718	4.740.718	-100%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		3.908.722.989	(3.495.384.594)	(3.495.384.594)	(3.495.384.594)	-212%


GONZALO SANCHEZ GÓMEZ
Director General


ESPERANZA BELTRAN BLANCO
T.P. 100991-T



Centro Nacional de Historia y Patrimonio

PROSPERIDAD SOCIAL

CENTRO DE MEMORIA HISTÓRICA
BALANCE GENERAL
COMPARATIVO al 31 de Diciembre de 2015
(En millones de pesos)

Código	ACTIVO	2015	2014	Variación %	Código	PASIVO	2015	2014	Variación %
1	ACTIVO CORRIENTE	818.426.026	4.328.077.330	-37,62%	21	Capital	3.170.732.544	3.170.732.544	-72%
11	Efectivo	575.903.365	3.631.141	15,15%	21.1	Capital legal	4.208.802.033	6.412.235.847	-34%
1105	Caja	1.598.865	0	0%	21.01	Asociación de Socios y servicios asociados	2.743.879.134	5.118.341.040	-46%
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	574.304.000	3.631.141	15,71%	21.02	Transferencias por pagar	1.105.566.483	985.314.298	13%
12	Receivables	242.742.205	40.544.041	593%	21.03	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	253.914.341	301.070.509	-15%
13	Arrendos y Anticipo Entregables	35.453.274	4.874.107	623%	21.04	Obligaciones laborales y de seguridad social integral	824.115.133	755.293.945	9%
14	Arrendos por pagar	24.245.534	15.419.694	359%	21.05	SALUD Y PRESTACIONES SOCIALES	624.115.133	755.293.945	9%
1400	Otros deudores	164.624.133	15.419.694	359%	27	Provisiones estimadas	0	0	0%
	ACTIVO CORRIENTE	4.164.179.000	3.700.340.357	34%					
15	Propiedades Planta y Equipo	1.815.585.535	1.594.412.823	4%	22	Otros pasivos	578.386.725	1.693.753	3194%
1505	Bienes Muebles en Bienes	1.210.573	42.237.451	69%	22.01	Reserva de Impuesto de Renta	578.386.725	1.693.753	3194%
1510	Redes, Líneas y Cable	1.210.573	154.533.664	126%					
1515	Muebles, Enseres y Equipo	39.112.048	690.200	5617%					
1520	Equipos de Comunicación y Computación	400.195.130	402.091.235	0%					
1525	Equipos de Comunicación y Computación	1.617.404.725	1.566.344.198	4%					
1530	Equipos de Comunicación y Computación	173.184.333	173.184.333	0%					
1535	Equipos de Comunicación y Computación	1.518.155	118.183	114%					
1540	Equipos de Comunicación y Computación	194.291.144	193.372.697	41%					
1545	Otros Activos	1.645.644.205	129.293.334	17%					
1550	Bienes Muebles en Bienes	1.540.338.210	129.293.334	17%					
1555	Equipos de Comunicación y Computación	200.310.302	11.667.618	24%					
1560	Otros y Mejoras en Propiedad Ajena	15.238.383	76.291.916	-80%					
1565	Equipos de Comunicación y Computación	686.270.374	402.076.372	58%					
1570	Equipos de Comunicación y Computación	4.181.742	4.181.742	0%					
	TOTAL ACTIVO	5.282.694.306	3.344.679.229	56%					
	Cuentas de Orden Acreditadas								
81.1	Recursos y ordenes por cobrar	598.284.418	659.166.460		97.1	Deudores de control por el control (C)	199.384.114	163.464.046	
81.2	Otros ordenes por cobrar	728.220.075	0		97.2	Requisiciones, Compras por el control (C)	168.773.072	0	

[Signature]
DIRECCION GENERAL DE HISTORIA Y PATRIMONIO
Director General

[Signature]
EXPANSA BILITAN BLANCO
T.P. 100991-1

CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA

A diciembre 31 de 2015

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

1.1.05.02 1

Caja Menor

Registra un valor de \$1.598.265 correspondiente a la devolución del cheque girado para el reintegro de caja menor a cierre de vigencia el cual incluye \$1.468.530 saldo no utilizado y \$129.735 correspondientes a la bolsa de deducciones por las retenciones efectuadas con la Caja Menor.

1.1.10.05

Cuenta Corriente

La cuenta bancaria 026001537 del Banco Popular correspondiente al manejo de gastos generales, se encuentra con saldos conciliados al 31 diciembre de 2015 sin quedar saldo alguno por girar, igualmente la cuenta 110-026-00154-5 de Gastos de Personal se encuentra conciliada al 31 de diciembre con saldo cero. La cuenta corriente 26505699-8 del Banco de Occidente en la que se captaron y monetizaron los recursos del Convenio de Subvención de la Agencia Española para apoyar la Construcción social del Museo Nacional de la Memoria.

CONSULTA	FECHA CORTE	ECP	CODIGO	DESCRIPCIÓN	TIPO AUXILIAR CONTABLE	CODIGO AUXILIAR	DESCRIPCIÓN AUXILIAR	VALOR AUXILIAR (\$)	SALDO FINAL (\$)
Consulta Saldos Contable y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	323272436	11005	Cuenta corriente				0	574.704.000,00
Consulta Saldos Contable y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	323272436	11005	Cuenta corriente	CTA BAN	265056024	CENTRO DE MEMORIA HISTÓRICA - APOYO A LA CONSTRUCCIÓN SOCIAL DEL MUSEO NACIONAL DE LA MEMORIA	574.704.000,00	0

1.4.20.12

Anticipo para Adquisición de Bienes y Servicios

Esta cifra registra el valor no ejecutado y tiquetes no utilizados del contrato 299 de 2015 con SATENA. Por valor de \$53.435.274, cifra que corresponderá al reintegro a efectuar al 31 de marzo de 2016, de los cuales \$31.277.893 corresponden a saldo no ejecutado del anticipo girado y \$22.157.381 a Notas Crédito sobre tiquetes expedidos no utilizados.

1.4.24.02

Recursos Entregados en Administración

Para el cierre del 2015 se registran dos saldos por concepto de Convenios de Cooperación. Con el **IEPRI de la Universidad Nacional** por \$14.974.551 el cual no fue ejecutado y se deberá reintegrar a la DTN antes del 31 de marzo de 2016, y **Caja de Compensación Familiar Compensar** por el saldo del Convenio Específico No.470 de 2015 por valor de \$ 9.290.382,59 saldo de la contrapartida del CNMH que se encuentra ejecutado a diciembre 31 y se legalizará el año 2016 contra la liquidación del Convenio y giro efectivo de la cuenta de Ahorros del Banco de Colombia No. 171-444754-71 en la cual se manejan los recursos de la contrapartida del Centro.

CONSULTA	FECHA CORTE	ECP	CODIGO	DESCRIPCIÓN	TIPO AUXILIAR CONTABLE	CODIGO AUXILIAR	DESCRIPCIÓN AUXILIAR	VALOR AUXILIAR (\$)	SALDO FINAL (\$)
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	323212436	142402	En administración				0	24.264.933,59
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	323212436	142402	En administración	TER	860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	9.290.382,59	0
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	323212436	142402	En administración	TER	899999063	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	14.974.551,00	0

1.4.70.64

Pago por Cuenta de Terceros

En esta cuenta se registran los pagos efectuados en todas las nóminas por concepto, El saldo en la cuenta no ha sido conciliado totalmente con Talento Humano y representa los valores pendientes de cobro por concepto de licencias e incapacidades a las diferentes EPS, sobre los cuales se ha informado que hay avance de gestión de recaudo y que se han corrido comunicaciones de cobro. Su mayor valor corresponde a Licencia de Maternidad de la funcionaria Anasca del Rio, saldo que para la fecha de emisión de este informe fue reintegrado a la DTN, se ha solicitado mediante comunicado a Talento Humano que cuando radiquen las nóminas que incluyen reconocimiento de incapacidades o licencias que deban ser reintegradas por la EPS estas nóminas se deben radicar con el oficio debidamente radicado en la EPS o asegurador responsable de su recaudo pero a la fecha no se atiende esta observación.

Este informe incluye saldo como el de Anasca del Rio quien inició su licencia materna en 2014, el de la exfuncionaria Lady Jimena Pérez que corresponde también a la vigencia 2014, se ha efectuado el seguimiento por parte de contabilidad en el transcurso de la vigencia al reintegro de estos derechos a la DTN, si se efectuaron reintegros de la vigencia 2014 por las múltiples licencias maternas pero los saldos acá presentados se están rezagando en el reintegro al Tesoro.

CONSULTA	FECHA CORTE	ECP	CODIGO	DESCRIPCIÓN	TIPO AUXILIAR CONTABLE	CODIGO AUXILIAR	DESCRIPCIÓN AUXILIAR	VALOR AUXILIAR (\$)	SALDO FINAL (\$)
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	923212436	147064	Pago por cuenta de terceros				0	25.610.027,00
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	923212436	147064	Pago por cuenta de terceros	TER	1032540603	AFATCAS DEL RIO MONCADA	18.204.551,00	0
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	923212436	147064	Pago por cuenta de terceros	TER	103032103	RAMON HUMBERTO RESTREPO BIAJO	34.089,00	0
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	923212436	147064	Pago por cuenta de terceros	TER	35189380	PABLA ALEXANDRA BOLIVAR VARGAS	79.318,00	0
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	923212436	147064	Pago por cuenta de terceros	TER	36133374	CAROLINA MUÑOZ CEBALLOS	3.581.892,00	0
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	923212436	147064	Pago por cuenta de terceros	TER	31653375	ANA MARCELOTH GUERRERO DE OTERO	183.776,00	0
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	923212436	147064	Pago por cuenta de terceros	TER	32103320	LAURA JEUERFA GUERRERO	338.000,00	0
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	923212436	147064	Pago por cuenta de terceros	TER	32423136	MATEO ANA GABRIELA JIMENEZ DE VIVA	119.822,00	0
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	923212436	147064	Pago por cuenta de terceros	TER	32110206	LADY XIMENA PEREZ ROJERO	1.076.511,00	0
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	923212436	147064	Pago por cuenta de terceros	TER	32331115	DEFFI NAYHALLA ROJAS FORERO	53.733,00	0
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	923212436	147064	Pago por cuenta de terceros	TER	32331453	ADRIANA CORREA MAZUERA	131.622,00	0
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	923212436	147064	Pago por cuenta de terceros	TER	60064313	JAVIER ANDRÉS DE ESPINOSA	1.092.800,00	0
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	923212436	147064	Pago por cuenta de terceros	TER	80310815	LUKAS FERNANDO RODRIGUEZ LIZCANO	674.111,00	0

1.4.70.79

Indemnizaciones

Jargus corredor de seguros:

Representa el saldo por cobrar de los diferentes siniestros presentados que incluye activos de menor valor hurtados a funcionarios en 2015, tenemos todos los hurtos por conciliar con la supervisión del contrato que no se alcanzaron a elaborar a pesar de las solicitudes efectuadas en la gestión de los mismos durante toda la vigencia.

El siniestro más antiguo corresponde a la placa 2403 correspondiente a cámara fotográfica Canon TSi con número de serie 092031007829, lente canon 18"55 serie 070204203625 y 1 tarjeta SD marca lexar de 64 gb ocurrido el 8 de septiembre de 2014.

Contabilidad reporta un saldo de \$25.721.523,72 y la supervisión \$ 24.508.645

Cooviam – Empresa de vigilancia

Saldo \$73 en el reintegro del hurto a Caja Menor y un Iphone 6 ocurrido el 28 de septiembre y reportado a contabilidad el 20 de noviembre oficio 20151120-600-6113-3.

CONSULTA	FECHA CORTE	ECP	CODIGO	DESCRIPCIÓN	TIPO AUXILIAR CONTABLE	CODIGO AUXILIAR	DESCRIPCIÓN AUXILIAR	VALOR AUXILIAR (\$)	SALDO FINAL (\$)
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	923212436	147073	Indemnizaciones				0	25.721.523,72
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	923212436	147073	Indemnizaciones	TER	000018165	JARGUS A CORREDORES DE SEGUROS	25.721.450,72	0
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	923212436	147073	Indemnizaciones	TER	604000353	COOPERATIVA DE VIGILANCIA Y SERVICIOS DE BUCARAMANGA C.T.A.	73	0

1.4.70.90

Otros deudores

CONSULTA	FECHA CORTE	ECP	CODIGO	DESCRIPCIÓN	TIPO AUXILIAR CONTABLE	CODIGO AUXILIAR	DESCRIPCIÓN AUXILIAR	VALOR AUXILIAR (\$)	SALDO FINAL (\$)
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	323272436	147030	Otros deudores				0	113.092.581,85
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	323272436	147030	Otros deudores	TER	860086342	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	385.657,26	0
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	323272436	147030	Otros deudores	TER	83333284	FONDO NACIONAL DE AHORRO	19.836.737,61	0
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	323272436	147030	Otros deudores	TER	89593286	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA TECNOLOGIA E INNOVACION	92.818.936,99	0
Consulta Saldos Contables y Auxiliar ECP	31/12/2015 0:00	323272436	147030	Otros deudores	TER	30050738	DELEGACION WIWA DEL RESGUARDO KOGURMALAYO-ARIJACO	51.250,00	0

Esta partida se encuentra conformada por; Rendimientos pendientes de consignar al 31 de marzo de 2016 del Convenio Especifico No. 470 por valor de \$ 385.657,26 se registran a **Caja de Compensación Familiar Compensar**, se incluye saldo por valor de \$ **19.836.737,61** como saldo por reintegrar por parte del FNA terminando de efectuar los diferentes ajustes a funcionarios y exfuncionarios. Incluye rendimientos generados en el Convenio Colciencias- CNMH del 2012 Numero 475-2012 y que fueron reportados por el Fondo Francisco Caldas en Estado de Cuenta detallado al corte del 31 de diciembre de 2015 por \$92.818.936,99 y sobre el cual ya se adelantó un comité en Colciencias el 11 de febrero de 2016 y se radicó el 12 de febrero de parte de la supervisión del convenio el oficio 20160212-2000-861-1 donde se dan instrucciones de consignar a la DTN a más tardar el 31 de marzo de 2016., incluye este saldo un reintegro por rendimientos de la Delegación Wiwa Convenio 373-2015 por valor de \$51.250 el cual fue recibido en año 2016 antes de la emisión de este informe.

ACTIVOS FIJOS

1.6.35.03 / 1.6.35.04 / 1.6.37.10

Se encuentran los auxiliares soportados en una solución sistematizada que teniendo en cuenta la fecha de entrega del inventario físico global no alcanzó a tener alcance las reclasificaciones que se puedan generar entre activos en bodega y activos en uso, quedaron pendientes bajas, obsolescencias, valuación del inventario y procesos de Depreciación corriente y acelerada que se genera por el impacto del instructivo 001 de 215 de la CGN.

1.6.55.90

Otras Maquinarias y Equipos

En esta cuenta se encuentran registrados los Activos adquiridos para la conservación de los Archivos de Derechos Humanos de los cuales falta un Dataloger identificado con la placa 2070 y sobre el cual no se ha recibido información oficial en contabilidad que permitan atender la reposición del mismo y la baja e ingreso del nuevo elemento.

1.6.65.01/166502/ 167001

Muebles y Enseres – Equipo de Oficina

Se encuentran los auxiliares soportados en una solución sistematizada, se han efectuado análisis proveedor por proveedor placa por placa solicitado ajustes en el aplicativo de control Sciweb, así como en SIF nación, quedando pendiente conciliar a la fecha de entrega del inventario en que se efectuarían las reclasificaciones contables entre elementos en uso, no explotados y en bodega. El alcance de las tomas físicas efectuadas en el año a las zonales no alcanzan el 17% del total de los activos.

1.6.70.02

Se encuentran los auxiliares soportados en una solución sistematizada, se han efectuado los cruces de los registros contables proveedor por proveedor y placa por placa solicitando todos los ajustes requeridos en el aplicativo, de la misma manera se han desagregado los software descargables de la nube de los Equipos de Cómputo y se han registrado como licenciamientos perpetuos, el avance de contabilidad llegó hasta la fase previa de conciliación que se efectuaría luego de la entrega del inventario físico a diciembre 31. fecha en que se efectuarían las reclasificaciones contables entre elementos en uso, no explotados y en bodega.

D 1.6.70.90 1 Se encuentran los auxiliares soportados en una solución sistematizada, se han efectuado los cruces de los registros contables proveedor por proveedor y placa por placa solicitando todos los ajustes requeridos en el aplicativo, el avance de contabilidad llegó hasta la fase previa de conciliación que se efectuaría luego de la entrega del inventario físico a diciembre 31

1.6.75.02

Se encuentran los auxiliares soportados en una solución sistematizada, se han efectuado los cruces de los registros contables proveedor por proveedor y placa por placa solicitando todos los ajustes requeridos en el aplicativo, de la misma manera se han desagregado los software descargables de la nube de los Equipos de Cómputo y se han registrado como licenciamientos perpetuos, el avance de contabilidad llegó hasta la fase previa de conciliación que se efectuaría luego de la entrega del inventario físico a diciembre 31.

1.6.80.02

Se encuentran los auxiliares soportados en una solución sistematizada, se han efectuado los cruces de los registros contables proveedor por proveedor y placa por placa solicitando todos los ajustes requeridos en el aplicativo, de la misma manera se han desagregado los software descargables de la nube de los Equipos de Cómputo y se han registrado como licenciamientos perpetuos, el avance de contabilidad llegó hasta la fase previa de conciliación que se efectuaría luego de la entrega del inventario físico a diciembre 31

1.6.85.04 /16.85.06/16.85.07/16.85.08

Se encuentran pendientes de verificación para correr depreciaciones y los ajustes a que haya lugar con la depreciación corriente en línea recta y la acelerada que permite cumplir con el efecto contenido en la Resolución 001 de 2015 de la CGN.

1.9.05.90

Se notificó a la entidad mediante Resolución 2188 de octubre 21 de 2014, que el costo para proveer los cargos del Sistema General de Carrera Administrativa ascendía a la suma de \$1.559.464.406. Se registró el primer giro efectuado a la Comisión del Servicio Civil atendiendo lo previsto en el numeral tercero de la Resolución antes citada, atendiendo la normativa prevista por la CGN en el concepto 20132000025071 a la CNSC Y EL 20122000016461. 730509 y el párrafo 196 del Plan General de Contabilidad Pública del régimen de contabilidad pública, que señala: "los cargos diferidos se amortizaran durante los periodos en los cuales se espera recibir los beneficios de los costos y gastos incurridos".

1.9.10.01 1 0 Este saldo representa la adquisición de toner a Uniples recepcionado en el almacén el 23 de diciembre por valor de \$94.035.034,53 adicionalmente quedan sin utilizar de las existencias adquiridas de este mismo elemento con anterioridad por \$42.650.471,65 se solicitó el inventario de consumibles para efectuar el registro contable del gasto informe que no fue recibido a la fecha de cierre.

1.9.10.90 1 Representa el saldo no amortizado de las licencia Ets-licencia Sas Office Analytics-licencia visual Analytics-Sas bridge for Esri.

1.9.70.07 1 0 Contiene el valor de los diferentes licenciamientos perpetuos los cuales han sido conciliados y registrados con TICS.

1.9.75.07 1 Representa la amortización de licencias antivirus recibidas del DPS partida por \$6.227.648 y \$3.051.677 de amortización correspondiente a cableado estructurado.

2. Pasivos

Los pasivos se encuentran conformados por la constitución de cuentas por pagar y las provisiones de prestaciones sociales causadas no pagadas, los registros de descuentos por aportes al SGSS.

En la constitución de cuentas por pagar se presenta un valor conciliatorio por el efecto de los pagos anticipados registrados a La dirección de Museo por la interventoría al diseño arquitectónica del museo, diseño definitivo del museo de la memoria.

24.25.24

Embargos Judiciales presenta el valor del pago del canon de arrendamiento de la sede 1 por cuanto al efectuar la deducción del saldo a pagar al arrendador para trasladarle al juzgado el pago al seleccionar "juzgados" automáticamente está parametrizado de esta manera, pero el gasto se encuentra registrado en la cuenta 511118 arrendamientos que es la que reconoce la naturaleza del gasto.

2.5.05.04 / 25.05.05 / 25.05.06/ 25.05.12

Las provisiones de prestaciones sociales se encuentran debidamente registradas a nivel de terceros, se efectuaron los análisis requeridos para dar alcance a saldos contables depurados, dentro de los análisis adelantados hay cruces pendientes con FNA los cuales se esperaba quedarán depurados al reporte del primer trimestre de 2015 pero el FNA subcontrató el control de la cartera y se ha llevado todo el año 2015 para efectuar los ajustes de vigencias anteriores a los empleados por mayores y menores alores consignados, quedando un saldo por ajustar por parte del FNA y la consignación del mayor valor que se encuentra en trámite ante el FNA.

2.9.05.90 1 Este registro presenta \$574.704.400 aporte del AECID Y \$ 1.692.751,55 que corresponden a un Comprobante Automático efectuado por Usuario tipo BATCH registrado SIIF incidente IM088834

3. Patrimonio

El efecto presentado sobre el Patrimonio Institucional corresponde a la utilidad del ejercicio, así como a los ajustes y reclasificaciones de los activos fijos y los licenciamientos por suscripción por un valor de \$402.877.212, así como el reconocimiento de Donaciones recibidas en activos fijos por valor de \$88.014.794.

PATRIMONIO		(406.266.324)	(3.846.037.114)	-89%
31	Hacienda pública	-	-	
3125	Patrimonio público Incorporado	-	-	
3128	Provisiones, agotamiento, depreciación y amortización (db)	-	-	
32	Patrimonio Institucional	(406.266.324)	(3.846.037.114)	-89%
3208	Capital Fiscal	(372.130.524)		
3225	Resultados ejercicios anteriores	(4.528.055.352)	(1.137.535.189)	298%
3230	Resultados del ejercicio	3.908.722.989	(3.495.384.594)	-212%
3235	Supervit por donación	88.014.794		
3255	Patrimonio institucional incorporado	756.135.981	1.159.013.193	-35%
3270	Provisiones, deprecaciones y amortizaciones (db)	(258.954.213)	(372.130.524)	-30%

3.2.30.02 1 0

Los resultados del ejercicio fueron positivos por el alto impacto que representa la disminución de la constitución de cuentas por pagar del rezago presupuestal del 2015.

4. Ingresos

Los registros de las cuentas de ingreso incluyen los giros de la DTN y las recuperaciones en rendimientos de los Recursos en Convenios de Asociación, los de Colciencias reportados por el Fondo Caldas.

El impacto de los ingresos de AECID se trasladó a cuentas por pagar para que se reconociera el ingreso en el momento que se reciba de la DTN para efectuar los desembolsos correspondientes a los recursos en referencia.

5.1.01.13

Cuentas correspondientes a las prestaciones sociales y las primas técnicas correspondientes a los funcionarios. Registran el valor efectivamente pagado más las provisiones de los derechos prestacionales causados y no cancelados durante el ejercicio fiscal. Las cifras de estas cuentas han sido conciliadas periódicamente entre Contabilidad y Talento Humano al momento de registrar las nóminas asegurando de esta manera la realidad económica por ella reflejada.

5.1.01.14

Cuentas correspondientes a las prestaciones sociales y las primas técnicas correspondientes a los funcionarios. Registran el valor efectivamente pagado más las provisiones de los derechos prestacionales causados y no cancelados durante el ejercicio fiscal. Las cifras de estas cuentas han sido conciliadas periódicamente entre Contabilidad y Talento Humano asegurando de esta manera la realidad económica por ella presentada.

5.1.01.17

Cuentas correspondientes a las prestaciones sociales y las primas técnicas correspondientes a los funcionarios. Registran las provisiones de los derechos prestacionales causados y no cancelados durante el ejercicio fiscal. Las cifras de estas cuentas han sido conciliadas periódicamente entre Contabilidad y Talento Humano asegurando de esta manera la realidad económica por ella presentada..

5.1.01.19

Cuentas correspondientes a las prestaciones sociales y las primas técnicas correspondientes a los funcionarios. Registran el valor efectivamente pagado más las provisiones de los derechos prestacionales causados y no cancelados durante el ejercicio fiscal. Las cifras de estas cuentas han sido conciliadas periódicamente entre Contabilidad y Talento Humano asegurando de esta manera la realidad económica por ella reflejada.

5.1.01.24

En la cifra de cesantías se efectuaron contablemente todas las proyecciones por tercero, se cotejaron con los extractos individuales y las cifras globales de la cartera del FNA con nuestra entidad. Generando una diferencia para el cierre del 2015 correspondiente en el cálculo de las

cesantías sobre la prima técnica factor salarial situación que fue ajustada para la consolidación de cesantías en 2016.

5.1.03.02 / 5.1.03.03 / 5.1.03.05 / 5.1.03.06 // 5.1.03.07

Contribuciones efectivas

Representan los aportes al Sistema General de Seguridad Social que se efectuado de acuerdo a lo previsto en la normatividad vigente. Se efectuaron las conciliaciones mensuales de la Pila entre Contabilidad y Talento Humano asegurando que el IBC reportado incluye los conceptos salariales que confirma el giro correcto de recursos por este concepto y los aportes se efectuaron a las entidades correspondientes.

5.2.02

Sueldos y salarios

Acumula todos los gastos por concepto de contratación de investigadores y apoyo al área misional del CNMH.

5.2.02.08

El principal rubro lo conforma la cuenta 520208 que acumula el 67% del gasto por concepto de honorarios y comisiones en el CNMH es el más alto de la ejecución en consideración a que los proyectos de inversión de la entidad que desarrollan la misión institucional están dirigidos al desarrollo de investigaciones, recopilación de archivos y la recepción de testimonios de las víctimas, lo que implica la contratación de investigadores expertos en cada temática. Las labores mencionadas no pueden ser llevadas a cabo exclusivamente por personal de planta, si se tiene en cuenta que la temática de las investigaciones exige la vinculación contractual de expertos en temas específicos, que cambian en la medida que la temática varíe y adicionalmente porque solo contamos con 71 cargos que son insuficientes para la amplia gama de competencias de la Entidad.

En este rubro confluyen los gastos de las direcciones de Acuerdos de la Verdad, Construcción de la Memoria, Archivo de los Derechos Humanos.

55 Gasto Público Social

Representa el 8% del total de Gastos del CNMH que incluye honorarios, gastos de desplazamiento para las labores de campo que desarrollan los funcionarios y contratistas de la Dirección de Museos.

8.1.21.90 / 8.9.15.90

Se registra según comunicado recibido con corte a Diciembre 31 de 2015 los valores de las convocatorias realizadas por Colciencias y las cuales finalizaran y entregaran sus productos hasta la vigencia 2016.

Proyecto	Entidad	Coordinador	Estado	Plazo	Fecha de inicio	Fecha de entrega	Valor presupuesto	Valor comprometido	Fecha de inicio	Fecha de entrega
Mareta y Conchaco Armado: Reconstrucción de la Masacre de Uingulo. Sur de Bolívar desde un enfoque diferencial.	COLCIENCIAS - Universidad Industrial de Santander	Héctor Mauro Rojas	Activo	18 Meses	4 de octubre de 2014	Informe de Investigación	\$ 206.410.000	\$ 206.410.000	04 de julio de 2016	4 de Junio de 2016
Reconstrucción de las memorias locales de mujeres víctimas directas e indirectas de accidentes por minas antipersonal (MAP), minaciones sin explosar (MUSE) y artefactos explosivos improvisados (AEI), pertenecientes a las organizaciones de Coconá, San Francisco, San Luis, Oriente Antioqueño.	COLCIENCIAS - Universidad de Medellín	Norely Margarte Soto	Activo	18 Meses	7 de marzo de 2014	Informe de Investigación	\$ 226.761.905	\$ 226.761.905	05 de febrero de 2016	5 de septiembre de 2015
Violencia urbana y memorias: una mirada comparativa en cinco ciudades Colombianas (1960-2012)	COLCIENCIAS - Universidad Autónoma de Occidente		Activo	18 Meses	27 de marzo de 2016	Informe de Investigación	\$ 556.112.513	\$ 293.350.000	27 de octubre de 2016	27 de septiembre de 2015
							\$ 999.284.418			

9.1.90.90 / 9.9.05.09

Responsabilidades Contingentes y Acreedoras por el contrario

1. Proceso adelantado ante la Procuraduría 51 Judicial II para asuntos Administrativos, por Nulidad y Restablecimiento del Derecho, siendo el solicitante EDGAR RONDON GUTIERREZ, apoderado especial de la Unión Temporal CMH LOGISTICA UT. El cual se encuentra surtiendo apelación de la solicitud de nulidad contra el auto admisorio de la demanda. Las pretensiones son por un valor de \$200'000.000,00 pesos.

2. Conciliación Extracontractual por Controversias Contractuales surtido ante la Procuraduría 189 Judicial I Administrativa de Montería, siendo convocante FREDY DE JESUS VASQUEZ FERRER apoderado de INMOBILIARIA DE LA COSTA LTDA., la cual se surtió el 23 de junio del año 2015, sin que existiera ánimo conciliatorio, razón por la cual se declaró fallida, aclarando que por no haber existido acuerdo conciliatorio el convocante queda en libertad de iniciar el proceso judicial correspondiente. Las pretensiones son de \$8'275.075,00 pesos.

OTRAS NOTAS,

No fue posible incluir la información del predio sobre el cual se construirá el Museo Nacional de la Memoria por cuanto el Dadep cerró su contabilidad al 15 de enero e incluyó el terreno en sus registros.

Esperanza Beltrán Blanco
ESPERANZA BELTRÁN BLANCO
 Profesional Especializada
 Funciones de Contadora