



CENTRO DE MEMORIA HISTÓRICA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 - 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en pesas)

		(AÑO ACTUAL)	(AÑO ANTERIOR)	
Código	Concepto	AÑO 2016	AÑO 2015	Variación %
ACTIVIDADES ORINARIAS				
INGRESOS OPERACIONALES		35.749.917.496	40.671.116.266	-12%
43	Venta de Servicios	-	-	#DIV/0!
4390	Otros servicios	-	-	#DIV/0!
4395	Devoluciones, rebajas,y descuentos en venta de activos	-	-	#DIV/0!
47	Operaciones Interinstitucionales	35.749.917.496	40.671.116.266	-12%
4705	Fondos Recibidos	35.680.200.538	40.619.265.518	-12%
4720	Operaciones de Enlace	-	-	0%
4722	Operaciones sin flujo de efectivos	69.716.958	51.850.748	34%
GASTOS OPERACIONALES		37.534.202.094	36.955.817.984	
51	Administración	10.640.342.671	9.292.311.523	15%
5101	Sueldos y salarios	6.368.251.114	5.938.722.863	7%
5102	Contribuciones imputadas	-	-	0%
5103	Contribuciones efectivas	1.221.090.424	1.073.101.456	14%
5104	Aportes sobre la nómina	263.028.800	232.127.100	13%
5111	Generales	2.725.836.255	1.996.509.356	37%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	62.136.078	51.850.748	20%
52	Operación	26.003.283.318	24.736.712.495	5%
5202	Sueldos y salarios	19.034.545.848	16.221.895.235	17%
5204	Contribuciones efectivas	120.400	2.577.000	0%
5211	Generales	6.968.617.070	8.512.240.260	-18%
54	Transferencias	-	-	0%
5423	Otras transferencias	-	-	0%
55	Gasto Público Social	323.258.860	2.880.610.915	-89%
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	323.258.860	2.880.610.915	-89%
57	Operaciones Interinstitucionales	567.317.245	46.183.052	1128%
5705	Fondos entregados	94.522.326	42.632.311	122%
5720	Operaciones de enlace	472.794.919	3.550.741	13215%
EXCEDENTE (DÉFICIL) OPERACIONAL		(1.784.284.598)	3.715.298.282	-148%
INGRESOS NO OPERACIONALES				
48	Otros ingresos	2.664.297.062	193.424.707	1277%
4805	Financieros	36.510.998	3.456.395	956%
4806	Ajuste por diferencia en cambio	-	-	#DIV/0!
4808	Otros ingresos ordinarios	374.704.000	93.234.727	0%
4810	Extraordinarios	2.253.082.063	51.690.456	4259%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	-	45.043.130	-
OTROS GASTOS				
58	Otros Gastos	-	-	#DIV/0!
5803	Ajuste por diferencia en cambio	-	-	#DIV/0!
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		880.012.463	3.908.722.989	-77%

GONZALO SANCHEZ GOMEZ
Director General

ESPERANZA BELTRAN BLANCO
T P 100991-T



CENTRO DE MEMORIA HISTÓRICA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 - 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en pesos)

		(AÑO ACTUAL)	(AÑO ANTERIOR)	
Código	Concepto	AÑO 2016	AÑO 2015	Variación %
ACTIVIDADES ORINARIAS				
INGRESOS OPERACIONALES		35.749.917.496	40.671.116.266	-12%
43	Venta de Servicios	-	-	#DIV/0!
4390	Otros servicios	-	-	#DIV/0!
4395	Devoluciones, rebajas,y descuentos en venta de activos	-	-	#DIV/0!
47	Operaciones Interinstitucionales	35.749.917.496	40.671.116.266	-12%
4705	Fondos Recibidos	35.680.200.538	40.619.265.518	-12%
4720	Operaciones de Enlace	-	-	0%
4722	Operaciones sin flujo de efectivos	69.716.958	51.850.748	34%
GASTOS OPERACIONALES		37.534.202.094	36.955.817.984	
51	Administración	10.640.342.671	9.292.311.523	15%
5101	Sueldos y salarios	6.368.251.114	5.938.722.863	7%
5102	Contribuciones imputadas	-	-	0%
5103	Contribuciones efectivas	1.221.090.424	1.073.101.456	14%
5104	Aportes sobre la nómina	263.028.800	232.127.100	13%
5111	Generales	2.725.836.255	1.996.509.356	37%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	62.136.078	51.850.748	20%
52	Operación	26.003.283.318	24.736.712.495	5%
5202	Sueldos y salarios	19.034.545.848	16.221.895.235	17%
5204	Contribuciones efectivas	120.400	2.577.000	0%
5211	Generales	6.968.617.070	8.512.240.260	-18%
54	Transferencias	-	-	0%
5423	Otras transferencias	-	-	0%
55	Gasto Público Social	323.258.860	2.880.610.915	-89%
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	323.258.860	2.880.610.915	-89%
57	Operaciones Interinstitucionales	567.317.245	46.183.052	1128%
5705	Fondos entregados	94.522.326	42.632.311	122%
5720	Operaciones de enlace	472.794.919	3.550.741	13215%
EXCEDENTE (DÉFICIL) OPERACIONAL		(1.784.284.598)	3.715.298.282	-148%
INGRESOS NO OPERACIONALES				
48	Otros ingresos	2.664.297.062	193.424.707	1277%
4805	Financieros	36.510.998	3.456.395	956%
4806	Ajuste por diferencia en cambio	-	-	#DIV/0!
4808	Otros ingresos ordinarios	374.704.000	93.234.727	0%
4810	Extraordinarios	2.253.082.063	51.690.456	4259%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	-	45.043.130	
OTROS GASTOS				
58	Otros Gastos	-	-	#DIV/0!
5803	Ajuste por diferencia en cambio	-	-	#DIV/0!
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		880.012.463	3.908.722.989	-77%

GONZALO SANCHEZ GOMEZ
Director General

Esperanza Beltrán Blanco
ESPERANZA BELTRAN BLANCO
T.P. 100991-T

CENTRO DE MEMORIA HISTÓRICA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 - 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	(AÑO ACTUAL)	(AÑO ANTERIOR)	Variación %
		AÑO 2016	AÑO 2015	
	ACTIVIDADES ORINARIAS			
	INGRESOS OPERACIONALES	35.749.917.496	40.671.116.266	-12%
43	Venta de Servicios	-	-	#DIV/0!
4390	Otros servicios	-	-	#DIV/0!
4395	Devoluciones, rebajas, y descuentos en venta de activos	-	-	#DIV/0!
47	Operaciones Interinstitucionales	35.749.917.496	40.671.116.266	-12%
4705	Fondos Recibidos	35.680.200.538	40.619.265.518	-12%
4720	Operaciones de Enlace	-	-	0%
4722	Operaciones sin flujo de efectivos	69.716.958	51.850.748	34%
	GASTOS OPERACIONALES	37.534.202.094	36.955.817.984	
51	Administración	10.640.342.671	9.292.311.523	15%
5101	Sueldos y salarios	6.368.251.114	5.938.722.863	7%
5102	Contribuciones imputadas	-	-	0%
5103	Contribuciones efectivas	1.221.090.424	1.073.101.456	14%
5104	Aportes sobre la nómina	263.028.800	232.127.100	13%
5111	Generales	2.725.836.255	1.996.509.356	37%
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	62.136.078	51.850.748	20%
52	Operación	26.003.283.318	24.736.712.495	5%
5202	Sueldos y salarios	19.034.545.848	16.721.895.235	17%
5204	Contribuciones efectivas	120.400	2.577.000	0%
5211	Generales	6.968.617.070	8.512.240.260	18%
54	Transferencias	-	-	0%
5423	Otras transferencias	-	-	0%
55	Gasto Público Social	323.258.860	2.880.610.915	-89%
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	323.258.860	2.880.610.915	-89%
57	Operaciones Interinstitucionales	567.317.245	46.183.052	1128%
5705	Fondos entregados	94.522.326	42.632.311	122%
5720	Operaciones de enlace	472.794.919	3.550.741	13215%
	EXCEDENTE (DÉFICIL) OPERACIONAL	(1.784.284.598)	3.715.298.282	-148%
	INGRESOS NO OPERACIONALES			
48	Otros ingresos	2.664.297.062	193.424.707	1277%
4805	Financieros	36.510.998	3.456.395	956%
4806	Ajuste por diferencia en cambio	-	-	#DIV/0!
4808	Otros ingresos ordinarios	374.704.000	93.234.727	0%
4810	Extraordinarios	2.253.082.063	51.690.456	4259%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	-	45.043.130	-
	OTROS GASTOS			
58	Otros Gastos	-	-	#DIV/0!
5803	Ajuste por diferencia en cambio	-	-	#DIV/0!
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	880.012.463	3.908.722.989	-77%

GONZALO SANCHEZ GOMEZ
Director General

Esperanza Beltrán Blanco
T.P. 100991-T

CENTRO DE MEMORIA HISTÓRICA
 BALANCE GENERAL
 COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
 (Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	2015		Código	PASIVO	2016		Variación %
		2015	Variación %			2016	Variación %	
1	ACTIVO CORRIENTE	312,979,038	-59%			9,292,664,364	66%	
11	Efectivo	576,102,345	-100%	24	PASIVOS CORRIENTES	5,207,354,972	100%	
1105	Caja	1,598,265	0%	2401	Cuentas por pagar	6,979,450,575	139%	
1110	Depositos en Instituciones Financieras	574,704,080	100%	2403	Adquisición de bienes y servicios nacionales	1,515,086,341	31%	
12	Deudores	742,122,340	38%	2405	Transferencia por pagar	208,675,634	18%	
1200	Adversos y Prejuicios Entregados	53,435,274	18%	2406	Retención en la fuente e impuesto de timbre	1,140,422	0%	
1204	Recechos entregados en administración	24,264,934	0%	25	Obligaciones laborales y de seguridad social integral	824,135,153	-100%	
1270	Otros deudores	164,424,133	67%	2505	Salarios y prestaciones sociales	824,135,153	-100%	
	ACTIVO NO CORRIENTE	9,725,766,286	122%	27	Pasivos estimados	583,616,641	#DIV/0!	
16	Propiedades Planta y Equipo	2,571,697,103	40%	29	Otros pasivos	201,692,752	45%	
1610	Bienes Muebles en Bodega	269,227,654	232%	2905	Provisión a base de historial	576,396,752	55%	
1615	Propiedades, Planta y Equipo no Explotados	1,841,250	0%		PATRIMONIO	1405,256,324	-285%	
1650	Redes, Líneas y Cable	44,055,583	13%	31	Hacienda pública			
1655	Máquina y Equipo	562,416,331	43%	3125	Patrimonio público incorporado			
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	1,637,464,536	23%	3126	Exclusiones, agotamiento, depreciación y amortización (db)			
1670	Equipos de Comunicación y Computación	149,000,000	0%		PATRIMONIO INSTITUCIONAL			
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Tracción	1,374,155	59%	3205	Cuenta Fiscal	756,082,960	285%	
1680	Equipos de Comunicar, Correo, Telefonía y Internet	1,374,155	59%	3225	Resultado operaciones anteriores	137,130,324	-85%	
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	1,374,155	59%	3230	Resultado de operación	3,908,722,959	27%	
17	Bienes de uso público e histórico y culturales	2,786,394,056	8%	3235	Superficie por donación	88,014,794	27%	
1705	Bienes de uso público e histórico y culturales en construcción	2,786,394,056	8%	3236	Exclusión institucional incorporada	756,135,961	16%	
	Otros Activos	2,367,677,126	7%	3270	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones (db)	130,668,850	16%	
18	Bienes y servicios adquiridos por anticipado	1,566,164,405	0%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	10,058,747,324	93%	
1810	Cargos diferidos	39,465,451	85%		Cuentas de Orden Acreditadas			
1815	Otros y Margenes en Propiedad Ajena	18,310,060	20%	8121	Reserva de control por el control (Cr)	999,284,218		
1870	Intangible	743,737,210	5%	9190	Otras responsabilidades contingentes por el control (db)	204,275,075		
1875	Amortización Acumulada de Intangibles (Cr)		100%					
	TOTAL ACTIVO	10,058,747,324	93%					

GONZALO SANCHEZ GOMEZ
 Director General

ESPERANZA BELTRAN BLANCO
 T.P. 100991.1

CENTRO DE MEMORIA HISTORICA
BALANCE GENERAL
COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	2015	Variación %	Código	PASIVO	2015	Variación %
1	ACTIVO CORRIENTE	332.979.038	-59%			9.292.664.364	
1.1	Efectivo		-100%			5.606.872.530	66%
1.105	Caja		0%			4.208.340.635	100%
1.110	Depósitos en instituciones financieras		-100%			2.793.379.194	119%
1.4	Deudores	332.979.038	38%			1.160.546.483	31%
1.420	Avances y Anticipo Entregados	44.000.000	-18%			253.914.946	18%
1.425	Recursos entregados en administración	734.779.614	0%			1.140.422	0%
1.470	Otros deudores	54.199.424	-67%			814.135.153	-100%
	ACTIVO NO CORRIENTE	9.225.768.286	123%			814.135.153	100%
1.6	Propiedades Planta y Equipo	2.571.697.101	40%			681.616.641	#DIV/0!
1.615	Bienes Muebles en Bodega	269.227.654	234%			576.396.752	65%
1.637	Propiedades, Planta y Equipo no Explotados	1.841.250	0%			576.396.752	65%
1.650	Redes, Líneas y Cables		#DIV/0!				
1.655	Maquinaria y Equipo	44.055.582	13%				
1.665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	564.416.331	41%				
1.670	Equipos de Comunicación y Computación	2.015.354.206	23%				
1.675	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	180.000.000	0%				
1.680	Equipos de Comunicador, Cocina, Despensa y Hielera	3.053.227	59%				
1.685	Depreciación Acumulada (Cr)	(506.251.146)	0%				
1.7	Bienes de uso público e histórico y culturales	2.786.394.056	8%				
1.705	Bienes de uso público e histórico y culturales en construcción	2.786.394.056	#DIV/0!				
1.9	Otros Activos	2.367.677.116	7%				
1.905	Bienes y servicios adquiridos por anticipado	1.566.164.405	0%				
1.910	Cargos diferidos	39.465.451	86%				
1.915	Otros y Mejoras en Propiedad Ajena	18.310.660	20%				
1.920	Intangibles	743.717.310	8%				
1.975	Amortización Acumulada de intangibles (Cr)		-100%				
	TOTAL ACTIVO	10.058.747.324	93%			5.202.606.206	93%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS						
8121	Recursos y derechos autogenerados	999.284.418					
9190	Otras responsabilidades contingentes	242.977.469					
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	10.058.747.324				5.202.606.206	93%
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS						
8815	Deudora de cancel por el contra (CR)						
9905	Responsabilidades contingentes por el contrario (DR)						

8121 Recursos y derechos autogenerados
9190 Otras responsabilidades contingentes

8815 Deudora de cancel por el contra (CR)
9905 Responsabilidades contingentes por el contrario (DR)

GONZALO SANCHEZ GOMEZ
Director General

Esperanza Beltrán Blanco
1 F 100991.1

NOTAS ESPECÍFICAS CORRESPONDIENTES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA VIGENCIA
2016

110502 - En el 2015 refleja saldo pendiente de registrar por cheque devuelto del saldo de Caja Menor por valor de \$ 1.598.265,00, EN 2016 se cierra adecuadamente.

111005 - En 2015 corresponde al Valor Total de la Subvención otorgada al Centro de Memoria mediante la Resolución de Concesión de Subvención 2015/SPE/0000400135 convenio entre el Centro Nacional de Memoria Histórica Y Agencia Española de Cooperación Internacional para el Desarrollo - AECID cuyo objeto es: "Apoyo a la construcción social del Museo Nacional de la Memoria desde un enfoque étnico y de construcción de paz", que se consignó por AECID en Banco de Occidente el 27 de noviembre en la Cuenta Corriente 265058024, el monto de la subvención fue \$ 574.704.000

142012 - La variación de \$ 9.435.274,00 correspondió a que no existieron pagos anticipados con el nuevo proveedor de Tiqués Subatours SAS, mediante Orden de Compra 6780 y Contrato 391, nuestro proveedor históricamente fue Setena hasta diciembre 31 de 2015. En el 2015 correspondió al saldo no ejecutado pendiente de reembolso por parte de Satena por valor de \$ 53.435.274 y en 2016 corresponde al convenio 564 de 2016 CNMH - OIM que busca "Garantizar la continuidad en la prestación del servicio de la solución tecnológica en el marco del levantamiento de testimonios que estipula la ley 1424 de 2010" el valor total del convenio es y el valor solicitado para giro \$ 44.000.000, se registró al anticipo mediante reclasificación contable, ya que en la constitución de cuentas por pagar quedó registrado al gasto y no con la opción de pago anticipado que permite efectuar el reconocimiento solo con el desembolso del recurso.

142402 - En el 2015 quedaron pendientes de legalizar recursos del Convenio 470 de 2015. Compensar \$ 9.290.382,59 y saldo no ejecutado Convenio Universidad Nacional \$14.974.551,00 y para el 2016 corresponde al saldo consignado en el Banco de Occidente en noviembre 27 de 2015, y trasladado a la CUN quien lo está administrando a la fecha, correspondiente a la subvención 2015/SPE/0000400135. Por valor de \$234.779.614.

CONCILIACION CONTABLE - ALMACEN

Se efectuó cierre con SIIF con análisis global de las existencias al 31 de diciembre de 2016 por placa y proveedor por falta de información consolidada en la herramienta tecnológica que permitiera efectuar la conciliación, posteriormente para dar alcance a la conciliación entre contabilidad y almacén, se adelanta conciliación global entre el listado de activos a diciembre 31 de 2016 enviado por el almacén mediante correo electrónico el día 24 de febrero en el cual se indica que han verificado y validado contra facturas cada una de los elementos con que cuentan quedándoles pendiente verificar OIM documentalmente ya que contaban con un archivo de cruce contable y esta sería la información que podría generar algún tipo de diferencia.

Con la información reportada por Recursos Físicos procedí a efectuar la conciliación de cifras sobre el total de la cuenta 16 la que presento en el anexo N° 1. y se adelantó hasta el día 28 de febrero actividades conjuntas de revisión y reconocimientos requeridos en el aplicativo quedando aún a la fecha de este reporte pendientes por verificar los cuales se reportan en el anexo como partidas conciliatorias.

Respecto a las clasificaciones para cada una de las cuentas se efectuó mediante el registro que presentó el aplicativo SciWeb del cual se enlazó la base final de costos históricos valuada por contabilidad la cuenta a la que correspondía el elemento, sin embargo no se alcanzó a conciliar para cada una de las cuentas contables por cuanto falta efectuar un ordenamiento a la información registrada en su estado y algunas líneas.

Durante la vigencia se efectuaron cruces continuos con el almacén buscando la congruencia necesaria en la información que alimenta el aplicativo después de haber efectuado todos los ajustes a la base de datos, buscando encontrar información sostenible unificada que permitiera la adecuada valuación y control de los mismos, así como tratando de identificar si en las fallas de la depreciación se encontraban factores humanos en la carga de la información que pudieran producirlos, solicitando las reclasificaciones de líneas, para la adecuada categorización de los elementos y la revisión del estado con la cuenta contable.

RECONOCIMIENTOS EXTRACONTABLES

1. En reconocimientos extracontables presento los elementos recibidos mediante actas de donación en los diferentes convenios de cooperación con OIM que no se encuentran valuados y sobre los cuales el donante informó tener registrados a cero, se entregan al almacén de Recursos Físicos las facturas recibidas a la fecha que fueron remitidas posterior al cierre por parte del donante, para que puedan soportar el costo histórico de adquisición y procedan con las acciones correspondientes y la citación al Comité de Valuación de Bienes del Centro de Memoria Histórica.

DONACIONES OIM NO VALUADAS

elemento	estado	Total
COMPUTADOR ALL IN ONE	Bueno	1
COMPUTADOR PORTATIL	Bueno	48
DISCO DURO	Bueno	1
ESTANTE	Bueno	1
IMPRESORA	Bueno	2

SCANNER	Bueno	6
Total general		62

2. Sobrantes de inventario encontrados sin saber su procedencia:

SOBRANTES DE INVENTARIO		
ELEMENTO	ESTADO	Total
GRABADORA	Obsoleto	1
MONITOR	Malo	3
MOUSE	Malo	3
PAPELERA	Malo	1
SILLA	Malo	3
SWITCH	Obsoleto	1
TECLADO	Malo	1
TECLADO	Obsoleto	1
TELEFONO	Obsoleto	8
UPS	Malo	4
TOTALES		26

3. 30 Ventiladores que no han sido registrados por cuanto la factura no se encuentra a nombre del CNMH sino de DOUGLKAS TRADE, los cuales requieren para su ingreso el reconocimiento de su propiedad en el Comité de Valuación de Activos Fijos
- 4.

OBSOLETOS Y MAL ESTADO

ELEMENTO	ESTADO	Total
CPU	Obsoleto	11
FAX	Obsoleto	2
FOTOCOPIADORA	Malo	1
GP POWERBANK	Malo	1
GRABADORA	Malo	1
GRABADORA	Obsoleto	4
MESA	Malo	1
MONITOR	Malo	1
MONITOR	Obsoleto	12
MOUSE	Malo	3
MOUSE	Obsoleto	6
PALOMERA	Malo	1
PANTALLA	Malo	3
PANTALLA	Vencido	2
PLANTA	Obsoleto	1
PUESTO	Malo	2
ROUTER	Obsoleto	1
SCANNER	Malo	1
SILLA	Malo	10

TECLADO	Malo	7
TECLADO	Obsoleto	9
TELEFONO	Obsoleto	14
TRIPODE	Malo	1
UPS	Malo	3
CANTIDAD		98

DEPRECIACION DE ACTIVOS

No se registró hasta tanto contemos con una herramienta administrativa de control y movimientos de uso o bodega.

COMITÉ DE VALUACION DE BIENES

El Comité de Valuación de Bienes ha sido una instancia de poco alcance para el mejoramiento, por cuanto el almacén no da alcance suficiente y oportuno a las necesidades de valuaciones y acciones respecto a los activos que tiene bajo su administración, la valuación de los bienes de todas las donaciones de OIM se solicitó a la Dirección Administrativa y Financiera y se citó como Secretaria Técnica a Comité Virtual para el 28 de noviembre de 2016 presentando mediante comunicación por correo electrónico la siguiente agenda y necesidades(no hubo asistencia).

"Como Secretaria Técnica del Comité Evaluador de Bienes solicito podamos avanzar en los siguientes temas propios del mismo:

- Firma por parte del Comité de la Resolución por medio de la cual se ordena la baja definitiva de los bienes muebles cuyo estado es inservible y se reconocen los que se encuentran en estado de obsolescencia para que el Comité defina el trámite a seguir o el destino de los mismo si es CISA cuál es la instancia interna y delegarlo o, Publicación en la Web del CNMH para permitir la posible transferencia a otras entidades públicas.
- Definir la valuación de los bienes muebles relacionados más adelante, los cuales fueron donados por OIM mediante actas sin valor, teniendo en cuenta que debo reconocer el valor transaccional del bien de acuerdo al lineamiento del D.R 533 de 2015 y el instructivo 002 que aplican en este caso la norma internacional de reconocimiento contable NICSP17.(si optamos por el método aplicado por el almacén en el punto 3, pero que sea homogéneo el procedimiento. Esta relación contiene las entradas al almacén CP 305 - 319 - 402."

Se solicita a Recursos Humanos la necesidad de valorar los bienes recibidos en donación a cero pesos para poder efectuar su reconocimiento contable y medición para incorporación al Patrimonio Público Institucional.

La Resolución mediante la cual se ordena la baja de bienes presentó diferencias en sus valores y alcances razón por la cual aunque se envió borrador para verificación de su contenido el 14 de

Los costos incurridos para la construcción del Museo Nacional de la Memoria encomendado por el numeral 1° del artículo 5° del Decreto 4803 de 2011 se han reconocido para esta vigencia, teniendo en cuenta la materialización de los procesos de diseño, plan de implantación e interventoría incurridos durante esta fase inicial y los cuales se materializan y reconocen contablemente para esta vigencia, se reconocen gastos de diferentes vigencias situación que afecta el resultado del ejercicio 2016 en las condiciones que se indicarán en el anexo de la Utilidad o Pérdida correspondiente.

Contabilidad en el marco del concepto emitido por la Contaduría General de la Nación con # 20152000033391 oficio al DADEP para que remitiera la información contable que permita reconocer en nuestros registros la entrega del predio de acuerdo al Convenio Interadministrativo 1281 de 2014, teniendo en cuenta que se registran costos asociados a la construcción de acuerdo al adjunto.

la entrega formal luego de definir la cabida y linderos en las cuales se construirá el Museo Nacional de la Memoria dentro del Ala Solar.

Esta cuenta se encuentra debidamente conciliada al cierre de la vigencia 2016 con la Dirección Técnica correspondiente.

2.9.05.90 OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS

La variación entre las dos vigencias corresponde al ingreso en el 2015 de la donación de AECID

3.2.30.01 UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO

El resultado de la utilidad del ejercicio de 2015 corresponde básicamente al reconocimiento de ingresos por el pago de cuentas por pagar de la vigencia 2014. En el 2015 la utilidad corresponde a los Ingresos Extraordinarios de carácter contable correspondientes al reconocimiento efectuado sobre el costo del MNM. Se presenta anexo.

480535 RENDIMIENTOS SOBRE DEPÓSITOS EN ADMINISTRACIÓN

Rendimientos generados a diciembre 31 de 2016 por el manejo de los recursos de AECID en la Cuenta Única Nacional y que para la vigencia anterior no se registraron

4.8.08.19 DONACIONES

Para la vigencia 2015 corresponde a los rendimientos del Patrimonio Autónomo constituido por Colciencias en el Fondo Caldas para el manejo de los recursos del Convenio de Cooperación 475 - 2012 por \$92,818,936,99 para la vigencia 2016 corresponde al traslado de recursos de AECID.

4.8.10.90 OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS

Efecto del reconocimiento contable del costo del MNM de los gastos de periodos anteriores de acuerdo al anexo.

9.9.05.09 OBLIGACIONES POTENCIALES

Reconocimiento del incremento en el cálculo del riesgo de acuerdo al EKOGUI

9.9.05.90 OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES

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 LT. El cual se encuentra sufriendo apelación de la solicitud de nulidad contra el auto admisorio de la demanda. Las pretensiones son por un valor de \$200'000.000, 00 de pesos, que según la herramienta implementada por la Agencia de Defensa Jurídica del Estado, en el sistema EKOGUI, referente al cálculo del riesgo, estaría en \$233'451.850,

oo 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, oo de pesos, que según la herramienta implementada por la Agencia de Defensa Jurídica del Estado, en el sistema EKOQUI, referente al cálculo del riesgo, estaría en \$9.234.333, oo pesos. Que de conformidad con lo señalado anteriormente, la entidad para dichas contingencias debe realizar la correspondiente anotación por valor de \$242.686.183, oo pesos.

Esperanza Beltrán B.
ESPERANZA BELTRAN BLANCO

Profesional Especializado
Funciones de Contadora

