



CENTRO DE MEMORIA HISTORICA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Corte a Junio 30 2023 comparado marzo 31 2023
(Cifras en pesos Colombianos)

ACTIVO	Corte a junio 30 de 2023	Corte a Marzo 31 de 2023	Variación absoluta	PASIVO	Corte a junio 30 de 2023	Corte a Marzo 31 de 2023	Variación absoluta
ACTIVO CORRIENTE	34.841.510.792	35.173.880.513	(332.369.721)	PASIVO CORRIENTE	7.487.638.963	6.133.901.899	1.353.737.064
Efectivo	1.690.000	1.690.000	-	Cuentas por Pagar	5.887.120.285	5.229.825.871	657.294.414
Caja	1.690.000	-	1.690.000	Adquisición de bienes y servicios nacionales	5.375.524.537	4.968.100.445	407.424.092
Depositos en Instituciones Financieras	-	1.690.000	(1.690.000)	Recursos a Favor de terceros	164.884	69.502	95.382
CUENTAS POR COBRAR	29.884.766.843	30.344.968.474	(460.201.631)	Descuentos de nómina	83.031.400	319.500	82.711.900
Otras Cuentas Por Cobrar	29.884.766.843	30.344.968.474	(460.201.631)	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	179.282.186	87.932.724	91.349.462
Otros Activos	4.955.053.949	4.827.222.039	127.831.910	Otras cuentas por pagar	249.117.278	173.403.700	75.713.578
Bienes y servicios pagados por anticipado	37.052.429	77.851.779	(40.799.350)	Beneficios a empleados	1.600.518.678	904.076.028	696.442.650
Recursos entregados en Administración	358.790.868	358.790.868	-	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	1.600.518.678	904.076.028	696.442.650
Derechos en Fideicomiso	4.559.210.652	4.390.579.392	168.631.259				
ACTIVO NO CORRIENTE	57.109.898.254	57.046.253.071	63.645.184	TOTAL PASIVO	7.487.638.963	6.133.901.899	1.353.737.064
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	56.420.098.027	56.216.777.439	203.320.587				
Construcciones En Curso	55.433.316.121	55.130.781.381	302.534.740	PATRIMONIO	84.463.770.083	86.086.231.685	(1.622.461.602)
Bienes Muebles En Bodega	95.626.230	95.626.230	-	Patrimonio institucional	84.463.770.083	86.086.231.685	(1.622.461.602)
Propiedades, Planta y Equipo No Explotados	748.565.347	533.287.366	215.277.981	Capital Fiscal	9.580.565.321	9.580.565.321	-
Muebles, Enseres y Equipo De Oficina	245.321.273	268.689.973	(23.368.700)	Resultado de Ejercicios Anteriores	77.312.570.642	77.312.570.642	-
Equipos De Comunicación y Computación	2.578.274.613	2.891.661.311	(313.386.697)	Resultado del Ejercicio	(2.429.365.879)	(806.904.277)	(1.622.461.602)
Equipos De Transporte, Tracción y Elevación	196.700.000	196.700.000	-				
Equipos De Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaría	2.399.799	2.399.799	-				
Deprec. Acumulada Propiedad, Planta y Equipo (Cr)	(2.880.105.357)	(2.902.368.621)	22.263.264				
OTROS ACTIVOS	689.800.228	829.475.631	(139.675.404)				
Activos Intangibles	2.247.276.866	2.667.124.993	(419.848.126)				
Amortización acumulada de Activos Intangibles	(1.557.476.639)	(1.837.649.361)	280.172.723				
TOTAL ACTIVO	91.951.409.046	92.220.133.584	(268.724.538)	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	91.951.409.046	92.220.133.584	(268.724.538)
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	12.856.271.237	-	12.856.271.237	Litigios y mecanismos alternativos de solución	51.878.793	50.719.721	1.159.072
Bienes y derechos retirados	285.820.462	307.496.195	(21.675.732)	Bienes recibidos en custodia	1.726.172.351	1.726.172.351	-
Deudoras por contra (CR)	(13.142.091.699)	(307.496.195)	(12.834.595.505)	Acreedoras por contra (DB)	(1.778.051.144)	(1.776.892.072)	(1.159.072)

ANA MARIA TRUJILLO CORONADO
Directora General (E)
C.C. No. 1.015.403.184

ANA MARIA TRUJILLO CORONADO
Directora Administrativa y Financiera
C.C. No. 1.015.403.184

RAÚL ALEXANDER ALONSO ALBA
Profesional Especializado con Funciones de Contador
C.C. No. 79.170.852
T.P 138.510-T



CENTRO DE MEMORIA HISTORICA
ESTADO DE RESULTADOS
Enero 1 a junio 30 comparado 2023 -2022
(Cifras en pesos Colombianos)

Concepto	Enero 1 a junio 30 de 2023	Enero 1 a junio 30 de 2022	Variación absoluta
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	13.212.323.378	15.931.316.002	(2.718.992.624)
Operaciones Interinstitucionales	13.188.990.497	15.929.481.696	(2.740.491.200)
Fondos recibidos	12.793.035.497	15.541.164.696	(2.748.129.200)
Operaciones sin flujo de efectivos	395.955.000	388.317.000	7.638.000
Otros ingresos	23.332.881	1.834.305	21.498.576
Ingresos Diversos	18.957.298	1.834.305	17.122.993
Reversión de provisiones	4.375.583	-	4.375.583
GASTOS	15.661.266.916	18.762.577.693	(3.101.310.777)
De administración y operación	15.115.995.883	17.679.335.726	(2.563.339.842)
Sueldos y salarios	3.450.379.835	3.066.932.655	383.447.180
Contribuciones efectivas	877.916.900	770.384.000	107.532.900
Aportes sobre la nómina	187.038.300	167.668.700	19.369.600
Prestaciones sociales	1.337.210.345	1.204.506.327	132.704.018
Gastos de personal diversos	26.020.688	45.088.867	(19.068.179)
Generales	9.237.275.815	12.424.755.177	(3.187.479.361)
Impuestos, contribuciones y tasas	154.000	-	154.000
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones	525.429.169	698.885.120	(173.455.951)
Depreciación de propiedades, planta y equipo	197.234.672	449.829.946	(252.595.274)
Amortización de activos intangibles	328.194.497	249.055.174	79.139.323
Gasto público social	-	378.488.764	(378.488.764)
Desarrollo comunitario y bienestar social	-	378.488.764	(378.488.764)
Operaciones Interinstitucionales	19.841.864	5.868.083	13.973.781
Operaciones de enlace	19.841.864	5.868.083	13.973.781
RESULTADO DE OPERACIÓN ORDINARIA	(2.448.943.539)	(2.831.261.692)	382.318.153
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION			
Otros ingresos	25.557.472	687.210.677	(661.653.204)
Ingresos diversos	25.557.472	687.210.677	(661.653.204)
Otros Gastos	5.979.813	5.152.916	826.896
Otros gastos financieros	32.400	-	32.400
Gastos diversos	5.947.413	5.152.916	794.496
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	19.577.660	682.057.760	(662.480.101)
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	(2.429.365.879)	(2.149.203.931)	(280.161.948)

ANA MARIA TRUJILLO CORONADO
Directora General (E)
C.C. No. 1.015.403.184

ANA MARIA TRUJILLO CORONADO
Directora Administrativa y Financiera
C.C. No. 1.015.403.184

RAÚL ALEXANDER ALONSO ALBA
Profesional Especializado con Función
C.C. No. 79.170.852
T.P 138.510-T

Centro de Memoria Histórica

Dirección Administrativa y Financiera

Informes financieros y contables en pesos colombianos

**Junio 30 2023, comparativo
31 de marzo de 2023**

Contenido

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES	3
Otras cuentas por Cobrar	3
Construcciones en curso	3

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES

En cumplimiento con lo establecido por la Contaduría General de la Nación para la presentación de los informes financieros y contables y de acuerdo a la Resolución 356 del 30 de diciembre de 2022, a continuación, se detallan los principales hechos económicos no recurrentes que se presentaron en el trimestre y que tienen un efecto material en la estructura financiera de la entidad.

Otras cuentas por Cobrar

Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías

De acuerdo con el Documento CONPES 3909 del 20 de noviembre de 2017, el Convenio Interadministrativo Marco 486 de 2017 suscrito entre el Centro de Memoria Histórica y la Agencia Nacional Inmobiliaria Virgilio Barco Vargas y su respectivo Acuerdo Específico 048 de 2017, específicamente con lo descrito en la cláusula segunda y tercera, el CNMH debe aportar en la vigencia 2018 la suma de Treinta y Cuatro Mil Doscientos Ochenta y Nueve Millones Ochocientos Ochenta y Seis Mil Setecientos Catorce Pesos M/cte. (\$34.289.886.714), en la vigencia 2019 la suma de Veintisiete Mil Cinco Millones Seiscientos Noventa y Tres Mil Doscientos Ochenta y Seis Pesos M/Cte. (\$27.005.693.286,), en la vigencia 2022 la suma de Mil Ochocientos Cincuenta Y Cinco Millones Doscientos Treinta Y Un Mil Seiscientos Sesenta Y Cuatro M/Cte. (\$1.855.231.664), en cada una de estas vigencias los recursos fueron constituidos como reserva presupuestal, y dado el fenecimiento de las mismas, se procedió a la generación de transacciones de valor líquido cero, y desde la vigencia 2020 dichos recursos están disponibles en el Tesoro Nacional para el financiamiento de la obra.

Cuenta contable	Concepto	Corte a junio 30 de 2023	Corte a Marzo 31 de 2023	Valor variación	% Variación
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	29.855.972.963	30.339.530.775	(483.557.812)	-1,59%
1.3.84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	29.855.972.963	30.339.530.775	(483.557.812)	

La variación para el segundo trimestre de 2023 fue de -1.59%, obedece a recursos solicitados al Tesoro Nacional, con el fin de ser transferidos a Fiduciaria Colpatria de acuerdo a los requerimientos de la Fiduciaria para el cumplimiento de obligaciones adquiridas en el desarrollo de la construcción del Museo.

Construcciones en curso

De acuerdo al Decreto 4803 de 2011 “Por el cual se establece la estructura del Centro de Memoria Histórica” es función del Centro de Memoria Histórica “Diseñar, crear y administrar un Museo de

la Memoria, destinado a lograr el fortalecimiento de la memoria colectiva acerca de los hechos desarrollados en la historia reciente de la violencia en Colombia, procurando conjugar esfuerzos del sector privado, la sociedad civil, la cooperación internacional y el Estado”, esta obra se desarrolla en el predio urbano localizado carrera 30 N° 25 – 90 (actual) / Av. Calle 26 N° 29 – 99 (Actual) de la ciudad de Bogotá D.C y se está replanteando la fecha de entrega por cambio en la firma constructora del proyecto. Las erogaciones asociadas a la construcción del museo, han sido realizadas con cargo al Patrimonio Autónomo FC PAD Museo Memoria Histórica No.73436.

En el componente predial, el Convenio Interadministrativo de Cooperación No. 1281 de 2014 celebrado con Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público (DADEP) e Instituto de Desarrollo Urbano (IDU) que vencía en diciembre del 2022, se prorrogó hasta julio del 2024 a fin de garantizar el Cumplimiento del objeto del convenio relativo al saneamiento predial. De igual modo en noviembre y diciembre se adelantaron las mesas técnico-Jurídicas de saneamiento predial, con la nueva subdirección de registro inmobiliario (DADEP).

Cuenta contable	Concepto	Corte a junio 30 de 2023	Corte a Marzo 31 de 2023	Valor variación	% Variación
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	55.433.316.121	55.130.781.381	302.534.740	0,55%
1.6.15.90	Otras construcciones en curso	55.433.316.121	55.130.781.381	302.534.740	


Su variación del 0.55%, obedece a los pagos realizados para el avance de la obra del Museo.



Ana María Trujillo Coronado
C.C. No. 1.015.403.184
Directora General (E)



Ana María Trujillo Coronado
Directora Administrativa y Financiera
C.C. No. 1.015.403.184

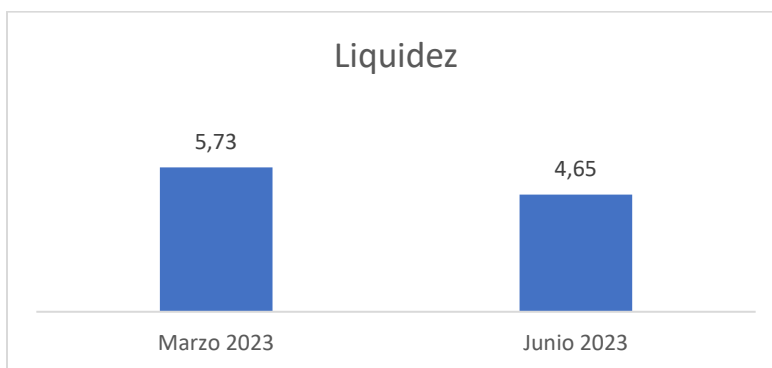


Raúl Alexander Alonso Alba
Profesional Especializado con funciones de Contador
C.C. No. 79.170.852
T.P. 138.510-T

A continuación, se presentan indicadores financieros del Centro de Memoria Histórica para el segundo trimestre de 2023.

Liquidez

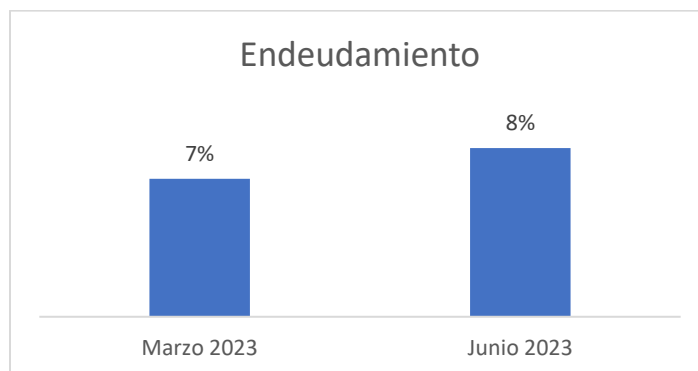
Permite conocer la capacidad de la entidad para cumplir con sus obligaciones de corto plazo. Se calcula con la fórmula $\text{Activo Corriente} / \text{Pasivo Corriente}$. En la medida que el resultado sea mayor, se contará con una mayor capacidad de pago de las obligaciones exigibles en el corto plazo.



Al evaluar la liquidez del Centro Nacional de Memoria Histórica para el segundo trimestre de 2023 se observa un índice alto, con disminución del 18,9% respecto a marzo 31 de 2023, lo que refleja una gran capacidad para atender las obligaciones a corto plazo. Es importante tener en cuenta que el Centro de Memoria Histórica financia sus compromisos y obligaciones con recursos provenientes del Presupuesto General de la Nación.

Endeudamiento

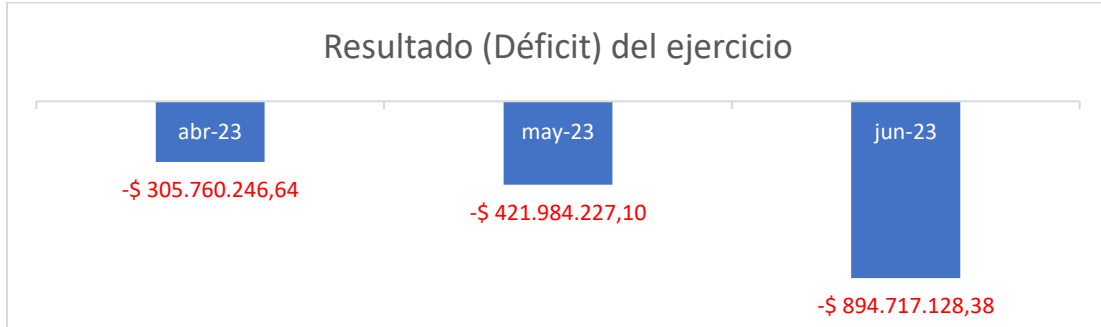
Este indicador permite medir el nivel de endeudamiento de la entidad y conocer la estructura de financiación de la entidad. Se calcula con la fórmula $\text{Pasivo Total} / \text{Activo Total}$. Con este indicador se identifica el porcentaje que representa el total del pasivo de la entidad sobre los activos de la misma.



Al analizar este indicador se observa un incremento generado principalmente por el aumento del pasivo total que pasó de \$6.133.901.899 en marzo de 2023 a \$7.487.638.963 al cierre de junio de 2023.

Resultado del ejercicio

Con este indicador se mide la diferencia entre el total de ingresos y el total de gastos de un periodo y su contribución al resultado acumulado al cierre del trimestre.



En el gráfico anterior se observa que el resultado del ejercicio ha sido deficitario en cada uno de los meses del segundo trimestre de 2023, siendo junio mes que generó el mayor déficit, representando el 36,83% del acumulado del año al cierre de junio 2023.

Raúl Alexander Alonso Alba
Profesional especializado con funciones de Contador
CC. No. 79.170.852
T.P. 138.510-T