



ACTIVO	Corte a septiembre 30 de 2023	Corte a junio 30 de 2023	Variación absoluta	PASIVO	Corte a septiembre 30 de 2023	Corte a junio 30 de 2023	Variación absoluta
ACTIVO CORRIENTE	33.159.933.161	34.841.510.792	(1.681.577.631)	PASIVO CORRIENTE	7.782.165.633	7.487.638.963	294.526.670
Efectivo	1.690.000	1.690.000	-	Cuentas por Pagar	6.043.508.268	5.887.120.285	156.387.983
Caja	1.690.000	1.690.000	-	Adquisición de bienes y servicios nacionales	5.614.430.286	5.375.524.537	238.905.749
Depositos en Instituciones Financieras	-	-	-	Recursos a Favor de terceros	238.436	164.884	73.552
CUENTAS POR COBRAR	28.143.950.728	29.884.766.843	(1.740.816.115)	Descuentos de nómina	61.660.845	83.031.400	(21.370.555)
Otras Cuentas Por Cobrar	28.143.950.728	29.884.766.843	(1.740.816.115)	Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	132.434.802	179.282.186	(46.847.384)
Otros Activos	5.014.292.433	4.955.053.949	59.238.484	Otras cuentas por pagar	234.743.899	249.117.278	(14.373.379)
Bienes y servicios pagados por anticipado	8.559.044	37.052.429	(28.493.385)	Beneficios a empleados	1.738.657.365	1.600.518.678	138.138.687
Recursos entregados en Administración	358.790.868	358.790.868	-	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	1.738.657.365	1.600.518.678	138.138.687
Derechos en Fideicomiso	4.646.942.521	4.559.210.652	87.731.870				
ACTIVO NO CORRIENTE	58.717.411.605	57.109.898.254	1.607.513.350	TOTAL PASIVO	7.782.165.633	7.487.638.963	294.526.670
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	58.161.742.174	56.420.098.027	1.741.644.147				
Construcciones En Curso	57.272.375.812	55.433.316.121	1.839.059.691	PATRIMONIO	84.095.179.133	84.463.770.083	(368.590.950)
Bienes Muebles En Bodega	6.375.082	95.626.230	(89.251.148)	Patrimonio institucional	84.095.179.133	84.463.770.083	(368.590.950)
Propiedades, Planta y Equipo No Explotados	821.765.044	748.565.347	73.199.697	Capital Fiscal	9.580.565.321	9.580.565.321	-
Muebles, Enseres y Equipo De Oficina	256.048.282	245.321.273	10.727.009	Resultado de Ejercicios Anteriores	77.312.570.642	77.312.570.642	-
Equipos De Comunicación y Computación	2.583.599.055	2.578.274.613	5.324.442	Resultado del Ejercicio	(2.797.956.829)	(2.429.365.879)	(368.590.950)
Equipos De Transporte, Tracción y Elevación	196.700.000	196.700.000	-				
Equipos De Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería	2.399.799	2.399.799	-				
Deprec. Acumulada Propiedad, Planta y Equipo (Cr)	(2.977.520.901)	(2.880.105.357)	(97.415.544)				
OTROS ACTIVOS	555.669.431	689.800.228	(134.130.796)				
Activos Intangibles	2.290.405.173	2.247.276.866	43.128.307				
Amortizacion acumulada de Activos Intangibles	(1.734.735.742)	(1.557.476.639)	(177.259.103)				
TOTAL ACTIVO	91.877.344.766	91.951.409.046	(74.064.280)	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	91.877.344.766	91.951.409.046	(74.064.280)
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	(51.878.793)
Bienes y derechos retirados	285.820.462	285.820.462	-	Bienes recibidos en custodia	1.726.172.351	1.726.172.351	-
Deudoras por contra (CR)	(13.142.091.699)	(13.142.091.699)	-	Acreedoras por contra (DB)	(1.726.172.351)	(1.778.051.144)	51.878.793

MARIA GAITAN VALENCIA
Directora General
C.C. No. 39.688.436

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 septiembre 30 comparado 2023 -2022
(Cifras en pesos Colombianos)

Concepto	Enero 1 a septiembre 30 de 2023	Enero 1 a septiembre 30 de 2022	Variación absoluta
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	23.858.148.074	25.834.335.737	(1.976.187.663)
Operaciones Interinstitucionales	23.834.632.160	25.832.340.428	(1.997.708.268)
Fondos recibidos	23.075.756.160	25.220.998.428	(2.145.242.268)
Operaciones sin flujo de efectivos	758.876.000	611.342.000	147.534.000
Otros ingresos	23.515.914	1.995.309	21.520.605
Ingresos Diversos	19.140.331	1.995.309	17.145.021
Reversión de provisiones	4.375.583	-	4.375.583
GASTOS	26.704.305.288	27.996.218.594	(1.291.913.305)
De administración y operación	25.884.176.571	26.135.760.388	(251.583.817)
Sueldos y salarios	5.236.477.199	4.385.254.184	851.223.015
Contribuciones efectivas	1.345.007.400	1.112.807.800	232.199.600
Aportes sobre la nómina	291.394.500	256.264.600	35.129.900
Prestaciones sociales	2.146.717.086	1.527.521.805	619.195.281
Gastos de personal diversos	69.966.113	69.891.223	74.890
Generales	16.794.460.273	18.784.020.776	(1.989.560.503)
Impuestos, contribuciones y tasas	154.000	-	154.000
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones	800.103.815	1.049.189.675	(249.085.860)
Depreciación de propiedades, planta y equipo	294.650.214	676.903.593	(382.253.379)
Amortización de activos intangibles	505.453.601	372.286.082	133.167.518
Gasto público social	-	805.068.844	(805.068.844)
Desarrollo comunitario y bienestar social	-	805.068.844	(805.068.844)
Operaciones Interinstitucionales	20.024.902	6.199.686	13.825.216
Operaciones de enlace	20.024.902	6.199.686	13.825.216
RESULTADO DE OPERACIÓN ORDINARIA	(2.846.157.214)	(2.161.882.857)	(684.274.357)
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION			
Otros ingresos	54.180.200	3.344.857.725	(3.290.677.525)
Ingresos diversos	54.180.200	3.344.857.725	(3.290.677.525)
Otros Gastos	5.979.815	5.152.916	826.898
Otros gastos financieros	32.400	-	32.400
Gastos diversos	5.947.415	5.152.916	794.498
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	48.200.385	3.339.704.808	(3.291.504.423)
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	(2.797.956.829)	1.177.821.952	(3.975.778.781)

MARIA GAITAN VALENCIA
Directora General
C.C. No. 39.688.436

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 Histórica

Dirección Administrativa y Financiera

Informes financieros y contables en pesos colombianos

**Septiembre 30 2023
comparativo
30 de junio 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 septiembre 30 de 2023	Corte a junio 30 de 2023	Valor variación	% Variación
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	28.100.897.324	29.855.972.963	(1.755.075.639)	-5,88%
1.3.84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	28.100.897.324	29.855.972.963	(1.755.075.639)	

La variación para el tercer trimestre de 2023 fue de -5.88%, obedece a recursos solicitados al Tesoro Nacional, con el fin de ser transferidos a Fiduciaria Colpatría de acuerdo a los requerimientos de la Fiduciaria para el cumplimiento de obligaciones adquiridas en el desarrollo de la construcción del Museo.

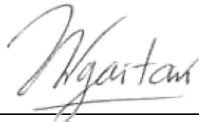
Construcciones en curso

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 septiembre 30 de 2023	Corte a junio 30 de 2023	Valor variación	% Variación
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	57.272.375.812	55.433.316.121	1.839.059.691	3,32%
1.6.15.90	Otras construcciones en curso	57.272.375.812	55.433.316.121	1.839.059.691	

Su variación del 3.32%, obedece a los pagos realizados para el avance de la obra del Museo.



María Gaitán Valencia
C.C. No. 39.688.436
Directora General



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

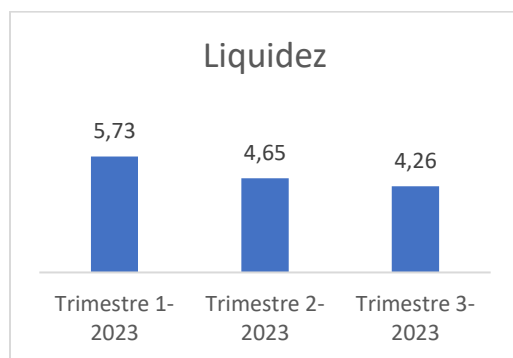


Raúl Alexander Alonso Alba
Profesional Especializado con funciones de Contador
C.C. No. 79.170.852
T.P. 138.510-T

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

Liquidez

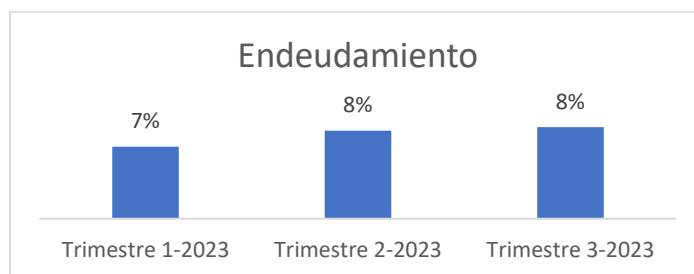
Permite conocer la capacidad de la entidad para cumplir con sus obligaciones de corto plazo. Se calcula con la fórmula Activo Corriente / Pasivo Corriente. En la medida que el resultado sea mayor, se contará con una mayor capacidad de pago de las obligaciones exigibles en el corto plazo.



Al evaluar la liquidez del Centro Nacional de Memoria Histórica para el tercer trimestre de 2023 se observa un índice alto, con disminución del 8,4% respecto a junio 30 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

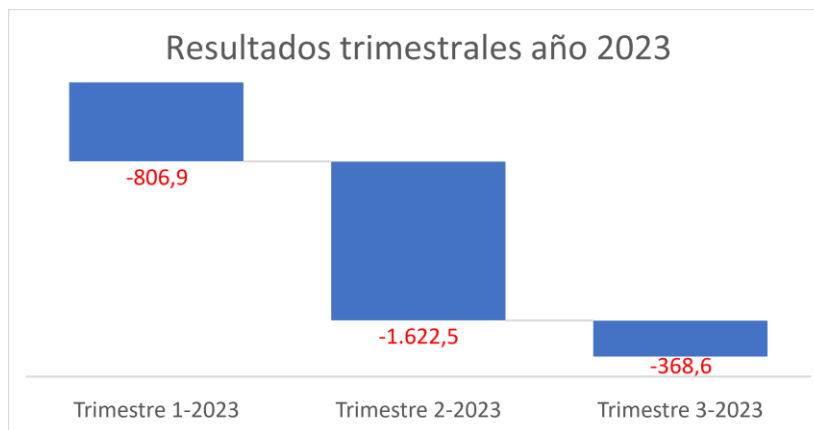
Este indicador permite medir el nivel de endeudamiento de la entidad y conocer la estructura de financiación de la entidad. Se calcula con la fórmula Pasivo Total / Activo Total. Con este indicador se identifica el porcentaje que representa el total del pasivo de la entidad sobre los activos de la misma.



Al analizar este indicador se observa un incremento generado principalmente por el aumento del pasivo total que pasó de \$7.487 millones en junio de 2023 a \$7.782 millones al cierre de septiembre de 2023, lo que representa un incremento de 3.9%

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 trimestres de lo corrido del año 2023, siendo el segundo donde se presentó mayor resultado deficitario, representando el 58% del acumulado del año al cierre de septiembre de 2023. El déficit acumulado a corte septiembre 30 de 2023 es de \$2.798 millones.

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