



ACTIVO	A marzo 31 de 2024	A Diciembre 31 de 2023	Variación absoluta	PASIVO	A marzo 31 de 2024	Corte a Diciembre 31 de 2023	Variación absoluta
ACTIVO CORRIENTE	54.001.986.580	53.962.223.397	39.763.183	PASIVO CORRIENTE	7.767.531.925	7.540.738.173	226.793.752
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.500.000	-	1.500.000	CUENTAS POR PAGAR	6.095.274.166	6.206.797.387	(111.523.221)
CAJA	1.500.000	-	1.500.000	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	5.832.380.087	5.730.814.985	101.565.102
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-	-	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	173.499	354.427	(180.928)
CUENTAS POR COBRAR	49.018.666.002	49.017.123.613	1.542.389	DESCUENTOS DE NOMINA	78.074.787	57.718.600	20.356.187
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	49.018.666.002	49.017.123.613	1.542.389	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	132.820.052	278.505.032	(145.684.980)
OTROS ACTIVOS	4.981.820.578	4.945.099.784	36.720.794	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	51.825.741	139.404.343	(87.578.602)
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	316.208.788	315.936.953	271.835	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.672.257.759	1.333.940.786	338.316.973
DERECHOS EN FIDEICOMISO	4.665.611.790	4.629.162.831	36.448.959	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.672.257.759	1.333.940.786	338.316.973
ACTIVO NO CORRIENTE	62.237.245.264	60.995.695.871	1.241.549.393	TOTAL PASIVO	7.767.531.925	7.540.738.173	226.793.752
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	61.256.678.209	59.858.397.114	1.398.281.095	PATRIMONIO	108.471.699.919	107.417.181.095	1.054.518.824
CONSTRUCCIONES EN CURSO	59.091.094.970	57.662.032.455	1.429.062.515	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	108.471.699.919	107.417.181.095	1.054.518.824
BIENES MUEBLES EN BODEGA	18.951.227	37.063.158	(18.111.931)	CAPITAL FISCAL	9.580.565.321	9.580.565.321	-
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	834.600.777	831.698.941	2.901.835	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	97.836.615.774	77.312.570.642	20.524.045.133
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	277.091.126	259.835.549	17.255.577	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.054.518.824	20.524.045.133	(19.469.526.308)
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	4.095.077.263	3.980.897.929	114.179.334				
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	196.700.000	196.700.000	-				
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y	2.399.799	2.399.799	-				
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA	(3.259.236.952)	(3.112.230.717)	(147.006.235)				
OTROS ACTIVOS	980.567.055	1.137.298.757	(156.731.702)				
ACTIVOS INTANGIBLES	3.042.668.798	3.042.668.798	-				
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	(2.062.101.743)	(1.905.370.041)	(156.731.702)				
TOTAL ACTIVO	116.239.231.844	114.957.919.268	1.281.312.577	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	116.239.231.844	114.957.919.268	1.281.312.577
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-
ACTIVOS CONTINGENTES	13.856.687.343	12.856.271.237	1.000.416.106	ACREEDORAS DE CONTROL	1.726.172.351	1.726.172.351	-
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION	13.856.687.343	12.856.271.237	1.000.416.106	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	1.726.172.351	1.726.172.351	-
DEUDORAS DE CONTROL	285.820.462	285.820.462	-	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(1.726.172.351)	(1.726.172.351)	-
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	285.820.462	285.820.462	-	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(1.726.172.351)	(1.726.172.351)	-
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(14.142.507.806)	(13.142.091.699)	(1.000.416.106)				
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	(13.856.687.343)	(12.856.271.237)	(1.000.416.106)				
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	(285.820.462)	(285.820.462)	-				

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

RAUL 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 MARZO 31 COMPARADO 2024-2023
(Cifras en pesos Colombianos)

Concepto	Enero 1 a Marzo 31 de 2024	Enero 1 a Marzo 31 de 2023	Variación absoluta
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	9.616.472.364	5.002.141.665	4.614.330.699
OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	9.616.472.362	4.996.838.586	4.619.633.776
FONDOS RECIBIDOS	9.204.766.362	4.778.652.586	4.426.113.776
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	411.706.000	218.186.000	193.520.000
OTROS INGRESOS	2	5.303.079	(5.303.077)
INGRESOS DIVERSOS	2	927.496	(927.494)
REVERSIÓN DE PROVISIONES	-	4.375.583	(4.375.583)
GASTOS	8.605.980.865	5.825.611.580	2.780.369.285
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	8.302.242.926	5.561.446.838	2.740.796.088
SUELDOS Y SALARIOS	1.791.505.279	1.501.050.268	290.455.011
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	459.184.100	384.903.000	74.281.100
APORTES SOBRE LA NÓMINA	95.352.200	84.773.600	10.578.600
PRESTACIONES SOCIALES	712.713.965	510.163.618	202.550.347
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	4.219.069	6.517.477	(2.298.408)
GENERALES	5.239.268.313	3.074.038.875	2.165.229.438
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	303.737.939	262.818.620	40.919.318
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	147.006.237	98.837.614	48.168.623
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	156.731.702	163.981.007	(7.249.305)
OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	-	1.346.122	(1.346.122)
OPERACIONES DE ENLACE	-	1.346.122	(1.346.122)
RESULTADO DE OPERACIÓN ORDINARIA	1.010.491.499	(823.469.915)	1.833.961.414
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION			
OTROS INGRESOS	44.027.325	16.598.038	27.429.287
FINANCIEROS	271.835	-	271.835
GANANCIA POR DERECHOS EN FIDEICOMISO	43.755.490	16.598.038	27.157.452
OTROS GASTOS	-	32.400	(32.400)
FINANCIEROS	-	32.400	(32.400)
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	44.027.325	16.565.638	27.461.687
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	1.054.518.824	(806.904.277)	1.861.423.101

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

RAUL 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 a 31 de marzo de 2024

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 ha realizado los siguientes aportes vía liquido cero, de los cuales se ha aportado un valor de \$46.778.660.706, quedando un saldo por aportar de \$48.977.703.074, recursos que se giran a medida de la ejecución del proyecto.

- vigencia 2017 \$10.000.000.000
- vigencia 2018 \$34.289.886.714
- vigencia 2019 \$27.005.693.286
- vigencia 2022 \$1.855.231.664
- vigencia 2023 \$22.605.552.116

A la fecha se han realizado giros totales por un valor de \$95.756.363.780.

Cuenta contable	Concepto	Enero 1 a marzo 31 de 2024	Corte a diciembre 31 de 2023	Valor variación	% Variación
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	48.977.703.074	48.977.703.074	0	0,00%
1.3.84.27	Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías	48.977.703.074	48.977.703.074	0	

En el último trimestre no se refleja variación debido a que no se han realizado giros a la fiducia.

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, fueron realizadas con cargo al Patrimonio Autónomo FC PAD Museo Memoria Histórica No.73436 (ver Nota 16.1).

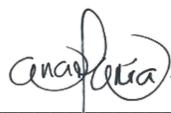
En el componente predial, el Convenio Interadministrativo de Cooperación No. 1281 de 2014 celebrado con Departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público (DADEP) e Instituto de Desarrollo Urbano (IDU) que vencía en diciembre del 2022, se prorrogó hasta julio del 2024 a fin de garantizar 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	Enero 1 a marzo 31 de 2024	Corte a diciembre 31 de 2023	Valor variación	% Variación
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	59.091.094.970	57.662.032.455	1.429.062.515	2,48%
1.6.15.90	Otras construcciones en curso	59.091.094.970	57.662.032.455	1.429.062.515	

Su variación del 2.48% en el trimestre, 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

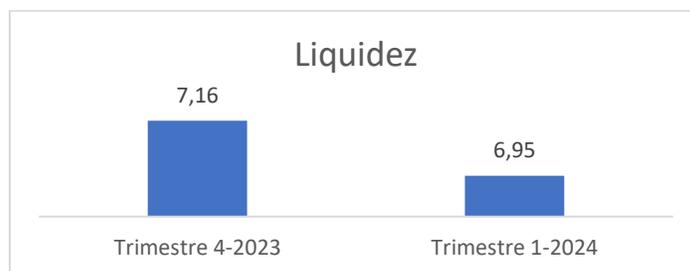


Raúl Alexander Alonso Alba
Profesional Especializado con funciones de Contador
C.C. No. 79.170.852
T.P. 138.510-T

A continuación, se presentan indicadores financieros del Centro de Memoria Histórica para el primer trimestre de 2024.

Liquidez

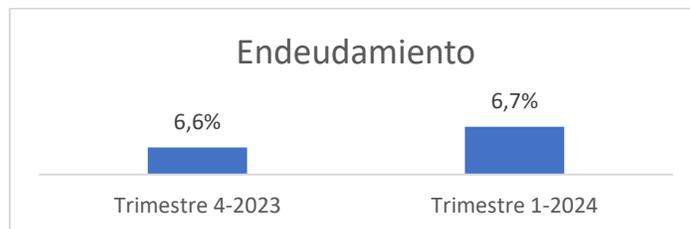
Permite conocer la capacidad de la entidad para cumplir con sus obligaciones de corto plazo. Se calcula con la fórmula Activo Corriente / Pasivo Corriente. En la medida que el resultado sea mayor, se contará con una mayor capacidad de pago de las obligaciones exigibles en el corto plazo.



Al evaluar la liquidez del Centro Nacional de Memoria Histórica para el primer trimestre de 2024 se observa un índice alto, con disminución del 2,8% respecto a diciembre 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

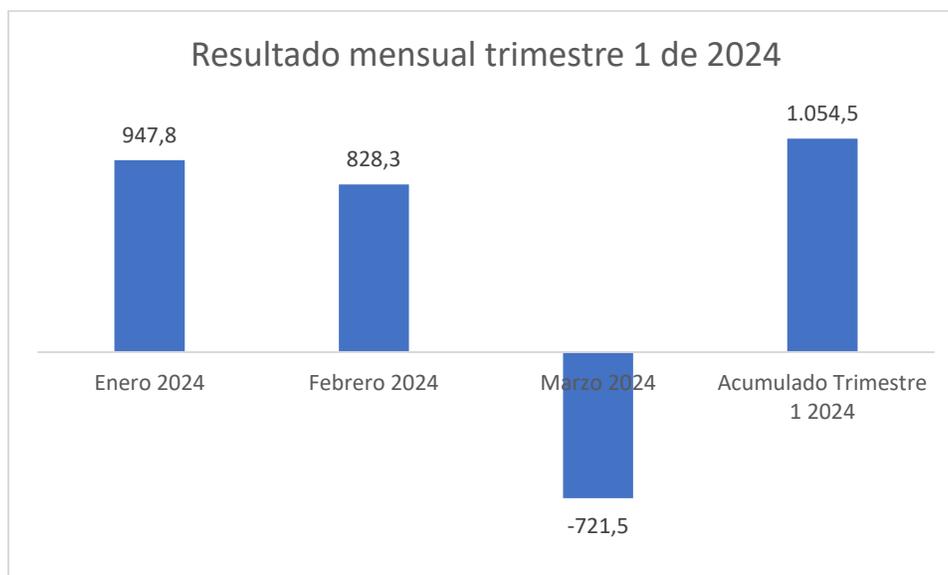
Este indicador permite medir el nivel de endeudamiento de la entidad y conocer la estructura de financiación de la entidad. Se calcula con la fórmula Pasivo Total / Activo Total. Con este indicador se identifica el porcentaje que representa el total del pasivo de la entidad sobre los activos totales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



Al analizar este indicador se observa un leve incremento generado principalmente por el aumento del pasivo total que pasó de \$7.541 millones en diciembre de 2023 a \$7.768 millones al cierre de marzo de 2024, lo que representa un incremento de 3% del pasivo y 1,9% de incremento en el indicador de endeudamiento.

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 del primer trimestre del año 2024 presenta excedentes por efecto de las reservas inducidas por la ley, causadas a diciembre de 2023 y pagadas parcialmente durante el primer trimestre de 2024 donde los recursos para el pago se reciben del Ministerio de Hacienda en el año 2024. Adicionalmente, los meses de enero y febrero presentan excedentes que son compensados por el déficit registrado en marzo, para un resultado acumulado del primer trimestre de 2024 de \$1.054,5 millones.