

1. REVELACIONES GENERALES A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

a) **NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES DEL COMETIDO ESTATAL.** A continuación, se describen los aspectos relevantes que dan cuenta de la situación actual del Museo Casa de la Memoria:

- **DENOMINACIÓN, NATURALEZA JURÍDICA Y RÉGIMEN APLICABLE.** El MUSEO CASA DE LA MEMORIA - MCM, es un establecimiento público de orden Municipal, con personería jurídica, patrimonio propio, autonomía presupuestal y financiera, sometido a las normas presupuestales y fiscales del orden Municipal conforme con las disposiciones normativas que regulan la materia adscrito a la Secretaría Vicealcaldía de Educación, Participación, Cultura, Recreación y Deportes y será apoyado por la Secretaría Vicealcaldía de Gobernabilidad, Seguridad y Servicio a la Ciudadanía - Secretaría de Cultura Ciudadana y la Secretaría de Gobierno y Derechos Humanos.

El Museo Casa de la Memoria, se regirá por las normas contenidas en el Acuerdo que dispuso su creación, a las aplicables a los establecimientos públicos del orden Municipal, al Decreto con fuerza de Acuerdo 1364 de 2012 y normas que lo adicionen, modifiquen o sustituyan y sus estatutos.

- **DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN.** La dirección y administración del Museo Casa de la Memoria estará a cargo del Consejo Directivo y del Director General quien será su representante legal.

Mediante Decreto 0272 del 08 de febrero de 2016 se modificó la composición del Consejo Directivo del Establecimiento Público del orden municipal, la cual queda de la siguiente forma:

- a) **Delegado(a) del Alcalde.** El (La) Secretario(a) de inclusión social y Familia, quien lo presidirá.

Tres Miembros de la Administración Municipal.

- b) La (El) Secretaria(o) de las Mujeres.
- c) La (El) Secretaria(o) de Juventud.
- d) El (La) Secretario(a) de Educación.

Tres personas independientes a la Administración Municipal, que, por su vinculación académica, estudios o experiencia, estén cualificadas o sean representantes de organizaciones, corporaciones, entidades u organismos, relacionados con el objeto de la entidad designados por el Alcalde de Medellín.

- **DOMICILIO.** El Museo Casa de la Memoria tiene como sede principal la ciudad de Medellín y se encuentra ubicado en la Comuna 10, Barrio Boston, Parque Bicentenario exactamente en la dirección calle 51 # 36 – 66.

- **MISIÓN.** El Museo Casa de la Memoria es un proyecto socio-político, pedagógico y social, incluyente y representativo, que contribuye a la transformación de las lógicas de la guerra hacia prácticas más civilizadas, a través de la realización de procesos de construcción y circulación de las memorias del conflicto armado, la construcción de expresiones culturales y la realización de conmemoraciones; el diseño de pedagogías para la transformación cultural y social, la implementación de estrategias de incidencia política y movilización social, frente a los derechos humanos y las garantías de no repetición; y la definición e implementación de procesos de gestión del conocimiento, orientados a la circulación y democratización del mismo.
- **OBJETO.** El Museo Casa de la Memoria tiene como objetivo fortalecer prácticas de conversación en Medellín y Antioquia a través de la argumentación, la deliberación, la comunicación, la creación y la acción, para el trámite de la diferencia, frente a procesos de construcción de memoria, que permitan ampliar la comprensión – reflexión sobre el conflicto armado y violencia relacionadas que ha vivido y aún vive Medellín, Antioquia y el país, que interpelando a todos como ciudadanos corresponsables del bien común, se contribuya a la reconciliación y a la no repetición.
- **OBJETIVOS ESPECÍFICOS.**
 1. Procurar el uso de diversos lenguajes y narrativas, para construir y visibilizar memorias que contribuyan a la comprensión, reflexión y superación del conflicto armado y violencias relacionadas de la ciudad, el departamento y el país, con énfasis en el reconocimiento y valoración de la voz de las víctimas.
 2. Ofrecer a la ciudad una plataforma de interacción discursiva, simbólica crítica y reflexiva, para circular las memorias ya construidas y aquellas concebidas durante los procesos de visibilización de las mismas, en la ciudad y el país, con sentido de futuro.
 3. Administrar los bienes muebles e inmuebles del Municipio de Medellín relacionados y destinados a los ejercicios de memoria en el marco de la reparación simbólica a víctimas del conflicto.
 4. Resignificar las nociones de identidad, pertenencia y pertinencia respecto del territorio y el conflicto, para contribuir a la comprensión de la construcción de sujetos morales, sociales, políticos, éticos en la superación del conflicto.
 5. Contribuir a la visibilización y potenciación de los diferentes usos de la memoria: el uso político, el jurídico, el documental, el social entre otros.
 6. Efectuar acciones y procesos de reparación simbólica que permitan el reconocimiento de las víctimas, de su dolor y el derecho al buen nombre.
 7. Promover acciones de incidencia política y articulación interinstitucional en procura de los ejercicios de memoria en el marco de la reparación simbólica.

MUSEO

Casa de la Memoria

Página 3 de 22

- **FUNCIONES.** En desarrollo de su objeto el Museo Casa de la Memoria, podrá realizar con sujeción a las normas generales y **especiales** que rija para cada caso, todos los actos, contratos y operaciones que tengan relación con las siguientes actividades:
 1. Desarrollar actividades encaminadas a la activación, documentación y conservación de las memorias, la reparación simbólica, la comprensión del conflicto armado y las violencias relacionadas.
 2. Desarrollar programas y/o proyectos encaminados a la educación, capacitación, asesoría y consultoría para fomentar la educación para la equidad e inclusión, los derechos humanos, la paz, y la reconciliación.
 3. Organizar y participar activamente a nivel local, nacional e internacional eventos de carácter social, pedagógico, académico y/o cultural con el fin de promover la misión y presencia del Museo Casa de la Memoria y sus productos materiales e inmateriales.
 4. Celebrar alianzas y convenios con entidades, empresas, organizaciones e instituciones del sector público o privado tanto del nivel departamental, nacional o internacional, tales como instituciones museísticas, bibliotecas y centros de documentación, académicos, culturales, sociales, dirigidos a desarrollar actividades de fomento, apoyo y capacitación tendientes al logro de objetivos relacionados con la misión del MCM.
 5. Presentar proyectos ante los organismos del Estado y los sectores privado, social y cooperación internacional, tendientes al desarrollo de los objetivos del Museo Casa de la Memoria.
 6. Adelantar programas de adquisición de obras, material de documentación, banco de testimonios, investigación y preservación de las colecciones que nutran el guión museográfico, el Centro de Activación de Memoria –CRAM y el Museo en general.
 7. Diseñar, editar y distribuir todo tipo de material producto de investigación pedagógico, producción de material didáctico e informativo. En medio impreso o virtual.
 8. Realizar todos los actos tendientes al montaje y conceptualización de exposiciones permanentes, temporales e itinerantes relacionadas con su misión.
 9. Realizar todo tipo de actividades académicas, investigaciones, talleres, foros, laboratorios, conferencias, cursos, encuentros paneles, seminarios sobre los temas relacionados con el conflicto armado, memorias y otras violencias.
 10. Desarrollar programas, proyectos o convocatorias destinadas a estimular la acción de personas o grupos sociales, que contribuyan de manera clara al logro de los objetivos.
 11. Constituirse como núcleo de actividades culturales, educativas y pedagógicas en torno a las memorias, la reparación simbólica y comprensión del conflicto armado y otras violencias que vive y ha vivido el país a partir de un programa diverso de exposiciones, actividades académicas, culturales, pedagógica y comunicacionales.
 12. Promover espacios que contribuyan a caminos de reconciliación de cara a una paz estable y duradera.
 13. Aportar a la construcción, identificación, valoración, archivo y uso de memorias pasadas y presentes, que permita un relato incluyente sobre lo ocurrido, desde diversas perspectivas, para el enriquecimiento del debate, el relato histórico y el esclarecimiento de la verdad.

DIRECCIÓN:

CL 51 # 36-66
Medellín-Antioquia-Colombia
Parque Bicentenario - Barrio Boston
TELÉFONO: (4) 520 20 20

SÍGUENOS EN:



www.museocasadelamemoria.gov.co

MEMORIAS
VIVAS
Ver para no repetir


Alcaldía de Medellín
Cuenta con vos

14. Diseñar recursos pedagógicos y comunicativos, producir medios y escenarios de investigación, que permitan una comprensión profunda y útil del conflicto armado y las violencias relacionadas.
15. Promover las visitas comprensivas al Museo, la reflexión académica, la educación y la discusión pública e incentivar el conocimiento y la investigación en Memoria, conflicto armado y de las diversas violencias que vive y ha vivido el país, asuntos de la cultura relacionados con la guerra y las violencias.
16. Desarrollar una comunicación, difusión y extensión permanente sobre la base de estímulo a medios, redes, exposiciones y actividades artísticas y culturales relacionadas temáticamente con la memoria del conflicto armado y violencias relacionadas, los derechos humanos y los valores que la sociedad proyecta a partir de esas experiencias.
17. Gestionar, conservar y difundir el banco de testimonios de actores del conflicto armado para aportar a la construcción de la memoria histórica, de archivos de DDHH y/o la Comisión de la Verdad.
18. Ser un espacio de interacción educativa y cultural que, a través de las artes, los saberes y las expresiones de la cultura propicie la reflexión y transformación de prácticas culturales relacionados con la guerra y las violencias, propiciando la transformación del futuro con aprendizajes sociales para la convivencia ciudadana y la no repetición.
19. 19. Visibilizar, potenciar y articular experiencia nacionales locales, comunitarias e institucionales de memoria, que contribuyan a los propósitos de la reconciliación, el perdón y la no repetición.
20. Fomentar la creación de redes sociales y de otra naturaleza legal que permitan la gestión de proyectos sociales, las iniciativas de paz, la promoción de los derechos, el desarrollo humano, el fortalecimiento del Estado Social de Derecho y la participación democrática, con énfasis en las redes y organizaciones de las personas que han renunciado a la participación en la guerra.
21. Elaborar y proponer para el debate público iniciativas y propuestas de políticas públicas en materia de paz, derechos humanos, reconciliación, desarrollo humano, fortalecimiento del Estado Social de Derecho y la participación ciudadana y comunitaria.
22. Fortalecer prácticas de conversación en Medellín y Antioquia, a través de la argumentación, la deliberación, la comunicación, la creación y la acción, para el trámite de la diferencia, frente a procesos de construcción de memoria, que permitan ampliar la comprensión-reflexión sobre el conflicto armado y violencias relacionadas que ha vivido y aún vive Medellín, Antioquia y el país, que interpelando a todos como ciudadanos corresponsables del bien común, se contribuya a la reconciliación y a la no repetición.
23. Las demás que le sean asignadas y promuevan la paz, la reconciliación, la resiliencia y los derechos humanos, el desarrollo humano, el fortalecimiento del Estado Social de Derecho y la participación.

b) **DECLARACIÓN.** El Museo Casa de la Memoria declara de forma explícita y sin reservas que para la presentación de la información financiera y contable cumple con lo establecido en el Marco Normativo para Entidades Públicas de Gobierno de acuerdo con lo establecido en la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones.

- c) **BASES DE MEDICIÓN.** En el Museo Casa de la Memoria se utilizan como bases de medición para la elaboración de los estados financieros las políticas contables adoptadas mediante el Acuerdo del Consejo Directivo N° 24 del 27 de diciembre de 2017, relacionadas a continuación:
1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo.
 2. Cuentas por Cobrar.
 3. Prestamos por Cobrar.
 4. Inventarios.
 5. Propiedades Planta y Equipo.
 6. Bienes de Uso Público.
 7. Bienes Históricos y Culturales.
 8. Activos Intangibles.
 9. Otros Activos.
 10. Deterioro Activos.
 11. Cuentas por Pagar.
 12. Prestamos por Pagar.
 13. Beneficios a los Empleados.
 14. Provisiones, Activos Contingentes y Pasivos Contingentes.
 15. Ingresos.
 16. Gastos.
- d) **JUICIOS.** El Museo Casa de la Memoria no realizó juicios diferentes a los aplicados en cumplimiento de la norma y las políticas contables de entidad, por lo tanto, no se presentan notas al adicionales al respecto.
- e) **SUPUESTOS.** El Museo Casa de la Memoria no presenta causas que generen incertidumbre en las estimaciones realizadas al final del periodo contable, por lo tanto, no se presenta riesgo significativo de ocasionar ajustes en el valor de los activos o pasivos dentro del periodo contable siguiente.
- f) **LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO.** El Museo Casa de la Memoria fue creado como Establecimiento Público en mayo de 2015; una entidad relativamente nueva; lo que ha implicado un reto importante en el desarrollo de su gestión y fortalecimiento institucional. En este sentido se describen los retos que en materia operativa y administrativa se tienen:
1. Adquisición e implementación de herramientas tecnológicas con las que no contaba la entidad (ERP administrativo y financiero), que involucran un tiempo razonable de parametrización, ajustes y estabilización. Esto ha ocasionado demoras

en la consolidación de la información del periodo actual, vital para la estructuración de la información financiera y contable de la entidad, dicha labor comenzó en enero de 2018 una vez adquirido el aplicativo.

2. Una estructura organizacional pequeña, con sólo 7 funcionarios de planta que ocasiona limitaciones en cuanto a la disponibilidad de personal permanente para el ejercicio de actividades como la administración integral de los bienes e inventarios, los recursos de tesorería, contabilidad, así como recurso humano misional que acompañe el proceso de descripción y valoración de activos intangibles con los que cuenta el Museo y que por su complejidad requieren personal calificado.
- g) **INFORMACIÓN RELEVANTE.** La información contable, financiera y administrativa, incluyendo la ejecución presupuestal; da cuenta que los recursos recibidos, administrados y ejecutados por la entidad son de conformidad con lo planteado tanto en el Plan de Desarrollo 2016 – 2019, el Plan Operativo Anual de Inversiones, como en el Plan Estratégico Institucional. Así entonces, la información desagregada se encuentra reflejada en las notas y revelaciones en cada concepto contable.
- h) **EXCEDENTES FINANCIEROS.** Para este periodo contable, la entidad no distribuyó excedentes financieros.

2. NOTAS Y REVELACIONES ESPECÍFICAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

ACTIVOS

NOTA # 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO 736.487.534

1A) DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	DICIEMBRE DE 2018
- Bancolombia - Cuenta Corriente (*)	77
- Bancolombia - Cuenta Ahorro Principal (**)	735.791.246
- Bancolombia - Cuenta Ahorro Conv. Ana Frank (***)	685.632
- Bancolombia - Cuenta Ahorro Conv. Museo Holocausto (***)	10.579
Total Depósitos en Instituciones Financieras	736.487.534

(*) Cuenta corriente del Museo que se utiliza para pagos con cheque cuando el proveedor o tercero no tiene cuenta o para el pago de convenios por libranza. Se encuentra conciliada con los extractos bancarios a diciembre 31 de 2018 y no se presentan partidas pendientes por identificar.

(**) Cuenta de ahorro: Es la cuenta principal de la entidad, en donde el Municipio de Medellín realiza los depósitos por las transferencias con las que el Museo ejecuta los recursos de inversión y funcionamiento. Los movimientos que se presentan en esta cuenta se encuentran conciliados con los extractos bancarios, además soportados legalmente y verificados en cada periodo, por ende, al corte de este informe no se encuentran partidas pendientes por identificar; así mismo, es importante mencionar que los rendimientos que se generen en esta cuenta se le reintegran al Municipio de Medellín. Al corte de diciembre se tienen \$5.257.318 para depositarles posterior al cierre del año que corresponden a rendimientos del último periodo.

(***) Se realizó la apertura de estas cuentas para depositar los recursos del Acuerdo de Cooperación con la Casa Ana Frank No. 01, y con el Museo del Holocausto, sobre los cuales se desarrollan proyectos culturales con destinación específica. A la fecha del cierre, estos convenios se encuentran registrados, ajustados y conciliados de acuerdo con su ejecución.

NOTA # 2 INVENTARIOS 57.686.103

2A) MATERIAL PARA LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO	DICIEMBRE DE 2018
- Inventario Material Pedagógico Paz	521.291
- Inventario Libro Geografías	13.728.497
- Inventario Plegable Medellín/es 70,80 y 90	7.058.233
- Inventario Ficheros Medellín/es 70,80 y 90	8.245.510

MUSEO Casa de la Memoria

Página 8 de 22

- Inventario Kit Memorias USB 8 Gigas Medellín/es 70,80 y 90	1.006.360
- Inventario Libro Tramitar el Pasado	3.226.342
- Inventario Libro el Curso de la Huella	1.481.270
- Inventario Kit Memorias USB 16 Gigas Medellín/es 70,80 y 90	2.212.218
- Inventario Cartilla Caminata por la Memoria	3.319.029
- Inventario Álbum de Calle	1.403.591
- Inventario Libro Acuerdo de Paz	416.967
- Inventario Libro Re-Flexiones	6.046.152
- Inventario Kit Educativo	9.020.643
Total Material para la prestación del servicio	57.686.103

En esta cuenta se registran las adquisiciones de materiales, cartillas, libros, Kits pedagógicos y demás elementos con contenidos que se desarrollan los temas propios del objeto misional del Museo, los cuales inicialmente son inventariados y posteriormente entregados a la comunidad en forma gratuita. Los \$57.686.103 corresponden al valor de las existencias al finalizar diciembre de 2018, después de la respectiva verificación realizada con el conteo físico al cierre del año.

Los inventarios se registran por su costo de adquisición y el método de valuación de los inventarios es costo promedio ponderado.

NOTA # 3 OTROS ACTIVOS

177.380.166

3A) BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

DICIEMBRE DE 2018

- Seguros (*)	77.394.087
- Bienes y Servicios (**)	1.190.430
Total Bienes y servicios pagados por anticipado	78.584.517

(*) Son las pólizas que amparan bienes, recursos y al personal directivo del Museo Casa de la Memoria. Los conceptos de los seguros son por: incendio, daño material (todo riesgo), responsabilidad civil, transporte de valores y manejo. Estos seguros se están amortizando en el estado de resultados en el transcurso de cada periodo de acuerdo con su vigencia. El saldo por \$77.394.087 se difiere hasta el 01 de noviembre de 2019.

(**) Los bienes y servicios corresponden al 20% del total pagado a la Comisión Nacional del Servicio Civil para la convocatoria de cargos públicos No. 429 de Antioquia, este valor se encuentra pendiente de ajustar por ambas entidades debido a la decisión de la Sala de lo Contencioso Administrativo del Consejo de Estado quien suspendió el proceso.

3B) RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN

DICIEMBRE DE 2018

- A la ESU - Empresa para la Seguridad Urbana (*)	44.583.738
- A Plaza Mayor Medellín (**)	52.656.028
- A Teled Medellín (***)	1.555.883
Total Recursos entregados en Administración	98.795.649

(*) Recursos en Administración ESU: Del total de esta cuenta, \$44.579.854 corresponden al saldo por ejecutar en la prestación del servicio de vigilancia según el contrato CI201800061 del presente año; esta cuenta disminuye a medida en que el mandatario entregue al Museo los documentos de legalización de la labor realizada, la contrapartida es un gasto por vigilancia. Este valor se encuentra conciliado con la ESU a diciembre 31 de 2018. Los restantes \$3.884 corresponden al saldo que se liquida en 2019 sobre el contrato CI-035-2017 también por vigilancia del periodo anterior.

(**) Recursos en Administración Plaza Mayor: En julio y septiembre de 2018 el MCM entrega recursos en administración a esta entidad por \$549.018.853, para el desarrollo de actividades relacionadas con los proyectos del Museo (eventos culturales, alojamiento, manutención, transporte de personal contratista y expositores, refrigerios, entre otros) según contrato CI201800072, conciliado entre las partes. Al corte del año se han legalizado y ejecutado \$497.969.985, los restantes \$1.607.160 son rendimientos financieros que ha generado la cuenta durante este tiempo que, al momento de liquidar el contrato, se reintegran al Museo para luego trasladarlos al Municipio de Medellín.

(***) Recursos en Administración Teled Medellín: En noviembre de 2018 el MCM entrega recursos en administración a esta entidad por \$53.890.102, para el desarrollo de actividades relacionadas con la publicidad y promoción del MCM según contrato CD201800086, conciliado entre las partes. Al corte del año se han legalizado y ejecutado \$52.359.819, los restantes \$25.600 son rendimientos financieros generados en la cuenta de ahorro durante este tiempo que, al momento de liquidar el contrato, se reintegran al Museo para luego trasladarlos al Municipio de Medellín.

NOTA # 4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO **1.342.989.450**

4A) EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO

DICIEMBRE DE 2018

- Equipo de Urgencias	5.355.000
Total Equipo Médico y Científico	5.355.000

A finales de diciembre de 2018 el MCM adquiere un desfibrilador por \$5.355.000 (incluido IVA) para atención en caso de urgencias al personal y la población que visita el Museo, este equipo tiene una garantía de 6 años y se estima una vida útil de 10 años.

4B) MUEBLES Y ENSERES

- Muebles, Enseres y Equipo de Oficina

DICIEMBRE DE 2018

262.215.130

Total Muebles y Enseres

262.215.130

Al saldo inicial del año por \$232.429.577, se agregan \$29.785.553 representados en un Jugatorio infantil (mesa y sillas) por \$12.501.953, un stand para eventos por \$12.000.000 a través del convenio CA-075-2017 con el Museo de Antioquia, y una biblioteca infantil por \$5.283.600, a través del convenio CA201800078 con la misma entidad. La vida útil de estos bienes oscila entre 7 y 20 años de acuerdo con la estimación en cada activo.

4C) EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

- Equipos de Comunicación (*)

- Equipo de Cómputo (**)

DICIEMBRE DE 2018

655.219.112

612.455.913

Total Equipo de Comunicación y Computo

1.267.675.025

(*) Equipo de Comunicación: Al saldo inicial del año por \$665.659.112, se descuentan 2 equipos que fueron presentados al comité de bienes del MCM debido al daño total e irreparable de un proyector de 3500 lumens por un valor en libros de \$3.538.000 y una pantalla Vutec Lectric por \$6.902.000. Dicho comité autorizo la baja de estos activos. Durante el año no se presentaron adquisiciones de equipos de comunicación que superaran la cuantía mínima de los 3 SMMLV establecidos en la política contable.

(**) Equipo de Cómputo: Al saldo inicial del año por \$634.883.884, se descuentan 2 computadores marca Dell Optiplex que fueron presentados al comité de bienes del MCM debido a su obsolescencia y deterioro total por un valor en libros de \$5.457.371; adicionalmente, se da de baja un servidor NAS por \$16.970.600 por causa de un siniestro del cual se tiene reclamación a la EDU, quien realizo el daño durante la ejecución de unas adecuaciones locativas. Durante el año no se presentaron adquisiciones de equipos de cómputo que superaran la cuantía mínima de los 3 SMMLV establecidos en la política contable. La vida útil de estos bienes oscila entre 3 y 8 años de acuerdo con la estimación en cada activo.

4D) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PPYE

- Depreciación Muebles y Enseres

- Depreciación Equipo de Comunicación

- Depreciación Equipo de Computo

DICIEMBRE DE 2018

-64.130.698

-94.399.894

-26.091.951

Total Depreciación Acumulada

-184.622.543

La depreciación se realiza en línea recta de acuerdo con la vida útil de cada bien, el ajuste a la depreciación se efectúa de manera mensual y su contrapartida es un gasto en el estado de resultados.

DIRECCIÓN:

CL 51 # 36-66

Medellín-Antioquia-Colombia

Parque Bicentenario - Barrio Boston

TELÉFONO: (4) 520 20 20

SÍGUENOS EN:



www.museocasadelamemoria.gov.co



Alcaldía de Medellín
Cuenta con vos

4E) DETERIORO ACUMULADO DE PPYE

- Deterioro de Equipo de Computo

DICIEMBRE DE 2018

-2.278.162

Total Depreciación Acumulada

-2.278.162

De acuerdo con la política contable, al finalizar el año se procedió a la verificación del estado de los activos del MCM, como resultado de dicha labor y a la aplicación de la misma política, se encontraron 2 equipos de cómputo con evidencia de deterioro físico, los cuales fueron presentados al comité de bienes para avalar este ajuste en los estados financieros de la entidad con un costo de \$2.278.162. Teniendo en cuenta su valor en libros, la vida útil, el valor de mercado y el costo de reparación, se aprobó el deterioro mencionado.

Conciliación de propiedad, planta y equipo

CÓDIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL PPYE 01-01- 2018	COMPRAS O ADQUISICIONES	BAJA EN CUENTAS	VALOR RAZONABLE A 12-31-2018	DETERIORO	SALDO INICIAL DEPRECIACIÓN 01-01-2018	DEPRECIACIÓN DEL AÑO	BAJA EN CUENTAS	SALDO FINAL 12-31-2018
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$0	\$5.355.000	\$0	\$5.355.000	\$0	\$0	\$0	\$0	\$5.355.000
1665	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS	\$232.429.577	\$29.785.553	\$0	\$262.215.130	\$0	\$43.616.387	\$20.514.311	\$0	\$198.084.432
167001	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	\$665.659.112	\$0	\$10.440.000	\$655.219.112	\$0	\$180.008.959	\$91.188.770	\$5.579.705	\$389.601.088
167002	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$634.883.884	\$0	\$22.427.971	\$612.455.913	\$2.278.162	\$97.358.074	\$81.776.408	\$10.510.285	\$441.553.554
Totales		\$1.532.972.573	\$35.140.553	\$ 2.867.971	\$1.535.245.155	\$2.278.162	\$320.983.420	\$193.479.489	\$16.089.990	\$1.034.594.074
Valor en Contabilidad de Propiedad, planta y Equipo										\$1.034.594.074
Diferencia										\$0

NOTA # 5 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

23.884.323.715

5A) BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO

- Museos - Edificio (*)
- Museos - Terreno (*)
- Otros Bienes de Uso Público (**)

DICIEMBRE DE 2018

18.462.960.000

5.116.216.190

141.831.899

Total Bienes de Uso Público en Servicio

23.721.008.089

(*) Estos bienes de uso público fueron objeto de avalúo por parte del Municipio de Medellín durante el presente año para efectos de determinar la realidad económica de la entidad en cuanto a sus bienes y para ajustar sus saldos contables a enero 01 de 2018, tal como lo establece las NIC-SP (Norma Internacional de Contabilidad - Sector Público) para Colombia en la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, y el instructivo 002 del mismo periodo de la Contaduría General de la Nación.

(**) Los \$141.831.899 de Otros bienes de uso público corresponde a la adquisición de un Contenedor para eventos instalado continuo al Museo, este bien se adquirió a través del convenio CA201800078 con el Museo de Antioquia y tiene una vida útil estimada de 20 años.

5B) BIENES REPRESENTADOS EN ARTE Y CULTURA

- Libros y Publicaciones de Investigación y Consulta

DICIEMBRE DE 2018

378.864.811

Total Bienes de Representados en Arte y Cultura

378.864.811

Del total de esta cuenta, \$370.123.604 obedecen al material bibliográfico de MCM en el CRAM (Centro de recursos para la Activación de la Memoria), el cual fue avalado por especialistas de la Universidad de Antioquia a finales del 2017, según Convenio Interadministrativo CI-102-2017. En el 2018 se compran 183 libros por un valor de \$8.132.200, por donaciones de terceros en el año actual se reciben 121 materiales por \$3.232.763 y 530 sin cuantía (con valor patrimonial 0) y se dan de baja 94 libros por pérdida de material bibliográfico con un valor de \$2.623.756. Este último valor aprobado por el comité de bienes.

5C) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BUP

- Depreciación Edificio Museo

- Depreciación de Libros y Publicaciones

- Depreciación de Otros Bienes de Uso Público

DICIEMBRE DE 2018

-196.414.464

-18.543.755

-590.966

Total Depreciación Acumulada de BUP

-215.549.185

La depreciación se realiza en línea recta de acuerdo con la vida útil del bien de uso público, el ajuste a la depreciación se efectúa de manera mensual y su contrapartida es un gasto en el Estado de Resultados. Para este caso, el edificio se deprecia a 100 años de acuerdo con el informe de avalúo realizado en el 2018, los libros y publicaciones a 20 años.

Conciliación de bienes de uso público

CÓDIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL BUP 01-01-2018	COMPRAS O ADQUISICIONES	BAJA EN CUENTAS	VALOR RAZONABLE A 12-31-2018	DETERIORO	SALDO INICIAL DEPRECIACIÓN 01-01-2018	DEPRECIACIÓN DEL AÑO	BAJA EN CUENTAS	SALDO FINAL 12-31-2018
171013	BUP - MUSEOS	\$18.462.960.000	\$0	\$0	\$18.462.960.000	\$0	\$0	\$196.414.464	\$0	\$18.266.545.536
171014	BUP - TERRENOS	\$5.116.216.190	\$0	\$0	\$5.116.216.190	\$0	\$0	\$0	\$0	\$5.116.216.190
171090	OTROS BIENES DE USO PÚBLICO	\$0	\$141.831.899	\$0	\$141.831.899	\$0	\$0	\$590.966	\$0	\$141.240.933
172104	BIENES REPRESENTADOS EN ARTE	\$370.123.604	\$11.364.963	\$2.623.756	\$378.864.811	\$0	\$0	\$18.675.492	\$131.737	\$360.321.056
Totales		\$23.949.299.794	\$153.196.862	\$2.623.756	\$24.099.872.900	\$0	\$0	\$215.680.922	\$131.737	\$23.884.323.715
										Valor en Contabilidad de Bienes de Uso Público
										Diferencia
										\$0

NOTA # 6 OTROS ACTIVOS LP

672.636.210

6A) ACTIVOS INTANGIBLES

DICIEMBRE DE 2018

- Desembolsos en la Fase de Desarrollo - Exposiciones (*)	747.736.886
- Otros desembolsos - Pagina Web (**)	59.999.996
Total Activos Intangibles	807.736.882

(*) Al inicial el año se tenían 7 exposiciones por un valor de \$579.429.883 con potencial de servicio que ha producido el Museo Casa de la Memoria desde su creación, estas son: Niñez, Entre el Conflicto y la Esperanza, Archivo vivo, Memorias de Madres, Imaginarios, Un encuentro en el tiempo, Geografías de la verdad, Narrativas del Desplazamiento, Gramáticas y Medellín|es 70, 80 y 90. De esta última se desarrolló la 2da fase con un costo de \$168.307.003 en su mayoría a través del convenio CA201800078 con el Museo de Antioquia, la vida útil de estas exposiciones se establece generalmente en 10 años

(**) Los 59.999.996 se le cancelaron a Telemedellín entre 2016 y 2017 por la conceptualización y creación de la página Web del MCM según contrato 2016-103, además se está amortizando de manera mensual por 5 años.

Es importante mencionar que para la exposición Medellín|es 70, 80 y 90 que hace parte de los activos intangibles a diciembre 31 de 2018 se encuentra prestando servicio a la comunidad como experiencia en sala los siguientes bienes:

- Tres (3) televisores marca SAMSUNG de 82" referencia UN82 NU8000KXZL de color negro.
- Un (1) Workstation CPU con chasis aerocool color negro con 32GB de memoria RAM, procesador Intel Core i 7 de 4,7 GHZ, disco duro de 256GB y tarjeta de video Gforce GTX 1050 TI con teclado y mouse.
- Tres (3) soportes para televisor de 82" a techo color negro.
- Un (1) video de 6 minutos de duración, con temática específica de la ciudad de Medellín y su gente.
- Una (1) multimedia con temática específica de campaña cívica "Quiero a Medellín"

Es de anotar que dichos bienes no quedaron registrados al corte del presente informe, debido a que se encuentra en trámite una posible donación que permitiría incorporar dichos bienes como mayor valor de la citada exposición. Se aclara que, al no tener control sobre los equipos ni el material relacionado, no cumplen con los criterios para considerados como activos del Museo Casa de la memoria.

6B) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES

DICIEMBRE DE 2018

- Amortización de Exposiciones	-123.100.676
- Amortización Página Web	-11.999.996
Total Amortización de Intangibles	-135.100.672

La amortización se realiza en línea recta de acuerdo con la vida útil de los intangibles, el ajuste se realiza de manera mensual y su contrapartida es un gasto en el Estado de Resultados.

Conciliación de intangibles

CÓDIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL INTANGIBLES 01-01-2018	COMPRAS O ADQUISICIONES	BAJA EN CUENTAS	VALOR RAZONABLE A 12-31-2018	DETERIORO	SALDO INICIAL DEPRECIACIÓN 01-01-2018	AMORTIZACIÓN DEL AÑO	BAJA EN CUENTAS	SALDO FINAL 12-31-2018
197010	DESEMBOLSOS DURANTE LA FASE DE DESARROLLO INTANGIBLES	\$579.429.883	\$168.307.003	\$0	\$747.736.886	\$0	\$53.695.016	\$69.405.660	\$0	\$624.636.210
197090	OTROS INTANGIBLES	\$59.999.996	\$0	\$0	\$59.999.996	\$0	\$0	\$11.999.996	\$0	\$48.000.000
Totales		\$639.429.879	\$168.307.003	\$0	\$807.736.882	\$0	\$53.695.016	\$81.405.656	\$0	\$672.636.210
Valor en Contabilidad de Intangibles										\$0

PASIVOS

NOTA #7 CUENTAS POR PAGAR 217.360.178

7A) ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

DICIEMBRE DE 2018

- Bienes y Servicios por pagar

163.352.692

Total Adquisición de Bienes y servicios 163.352.692

- EPM - Servicios Energía, Acueducto Diciembre	27.253.585
- UNE - Servicios Telecomunicaciones Diciembre	1.359.309
- Ingeniería y Soluciones Insol - Mantenimiento redes eléctricas	41.760.000
- UT MDE 2018 - Saldo en servicio de Transporte personal administrativo	174.915
- Consorcio CAI - Mantenimiento y renovación Obras civiles MCM	82.917.687
- Ingeniería Hospitalaria - Elementos para urgencias medicas	9.887.196

163.352.692

7B) RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

DICIEMBRE DE 2018

- Dedución de Impuestos - Contribución Especial

6.766.000

- Rendimientos Financieros - A Reintegrar al Municipio de Medellín

5.257.318

Total Recursos a Favor de Terceros 12.023.318

7C) DESCUENTOS DE NÓMINA

DICIEMBRE DE 2018

- Libranzas - Cuota a cancelar en enero de 2019

4.288.000

Total Descuentos de Nómina 4.288.000

7D) RETENCIÓN EN LA FUENTE E ICA

- Retención por Pagar a la DIAN - Deducciones de Diciembre
- Retención en Ica a Pagar al Mun. de Medellín - 6to Bimestre

DICIEMBRE DE 2018

11.565.000

458.000

Total Retenciones en la Fuente e ICA 12.023.000

7E) OTRAS CUENTAS POR PAGAR

- Honorarios por Pagar

DICIEMBRE DE 2018

25.673.168

Total Otras Cuentas por Pagar 25.673.168

- Carlos Arturo Vergara - Interventoría obra civil
- Inserel - Interventoría redes de eléctricas
- Telemedellín - Honorarios administración delegada
- Global Colombia - Auditoría otorgamiento norma ISO
- Melissa Muñoz - Honorarios de Traductora

9.391.741

3.968.698

4.984.656

2.644.034

4.684.039

25.673.168

NOTA # 8 BENEFICIOS A EMPLEADOS

90.053.077

8A) BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO

- Cesantías
- Intereses a las Cesantías
- Vacaciones
- Prima de Vacaciones
- Prima de Servicios
- Bonificaciones

DICIEMBRE DE 2018

40.220.559

4.786.483

13.603.213

13.603.213

8.681.552

9.158.057

Total Beneficios a Empleados 90.053.077

Los saldos de estas cuentas obedecen a las obligaciones laborales consolidadas al cierre de este informe, las cuales se van cancelando a medida que los empleados cumplen con los requisitos de ley. Al respecto se debe pagar 1 mes de salario por cesantías y prima de navidad, se debe reconocer el 12% de las cesantías como intereses, medio salario para prima de servicios, 1 salario por prima de vacaciones, medio salario por vacaciones, 2 días de bonificación al año por recreación y el 35% del salario como bonificación según el Decreto 2418 de 2015.

DIRECCIÓN:

CL 51 # 36-66
Medellín-Antioquia-Colombia
Parque Bicentenario - Barrio Boston
TELÉFONO: (4) 520 20 20

SÍGUENOS EN:



www.museocasadelamemoria.gov.co



NOTA # 9 OTROS PASIVOS

695.211

9A) AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS

DICIEMBRE DE 2018

- Anticipos sobre Convenios y Acuerdos

695.211

Total Anticipo sobre Convenios y Acuerdos

695.211

Este valor corresponde al saldo de los recursos que faltan por ejecutar del Acuerdo de Cooperación con la Casa Ana Frank No 01, y con el Museo del Holocausto los cuales se encuentran respaldados en las respectivas cuentas aperturadas por el MCM (ver nota 1A) a medida que se ejecutan los recursos se ajusta esta cuenta contra un ingreso en el Estado de Resultados.

NOTA # 10 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

26.440.636.679

10A) CAPITAL FISCAL

DICIEMBRE DE 2018

- Excedente del año 2015

458.610.307

- Excedente del año 2016

487.046.390

- Excedente del año 2017

536.795.336

- Depreciaciones de Periodos anteriores

-431.630.029

Total Capital Fiscal

1.050.822.004

Son los excedentes contables del MCM en cada año desde su creación hasta el año 2017 después de descontarle los costos y gastos a los ingresos. También se incluye la depreciación de periodos anteriores, que de acuerdo con el Instructivo 002 de 2015 de la Contaduría General de la Nación, es un menor valor del capital fiscal bajo la nueva norma de contabilidad internacional.

10B) RESULTADO DEL EJERCICIO

DICIEMBRE DE 2018

- Déficit del año 2018

-185.637.343

Total Resultado del Ejercicio

-185.637.343

El déficit por \$185.637.343 corresponde al año 2018 y significa que los gastos de este periodo fueron más altos que los ingresos. Se tiene un nivel de detalle más amplio sobre este dato a partir de la Nota 11 de este informe y en el Estado de Resultados anexo.

10C) IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO

DICIEMBRE DE 2018

- Propiedad Planta y Equipo

-106.756.544

- Activos Intangibles

525.734.867

- Bienes de Uso Público
- Otros Impactos por Transición

19.661.716.247
5.309.120.105

Total Impactos por la Transición 25.389.814.675

Los Impactos por la transición al nuevo marco normativo contable son los ajustes o contrapartidas de los bienes que fueron evaluados o incorporados a la contabilidad de acuerdo con lo establecido en la Resolución 533 e instructivo 002 de 2015 de la Contaduría General de la Nación. Los impactos más relevantes que se detallaron con anterioridad fueron el edificio y el terreno del Museo (bienes de uso público), igualmente la incorporación de las Exposiciones en los intangibles.

NOTAS Y REVELACIONES DEL ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

6.560.492.023

NOTA # 11 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

6.154.443.676

11A) OTRAS TRANSFERENCIAS

DICIEMBRE DE 2018

- Para Funcionamiento (*)
- Para Inversión (*)
- Por Donaciones (**)

1.846.697.362
4.295.283.951
12.462.363

Total Otras Transferencias 6.154.443.676

(*) Son las Transferencias que realiza el Municipio de Medellín al MCM con corte a diciembre 31 de 2018, para el desarrollo del objeto social de la Entidad.

(**) Las donaciones fueron realizadas por la Fundación EPM \$9.229.600 en materiales y elementos que hacen parte de la segunda etapa de la Exposición Medellín/es 70,80 y 90, y terceros que entregan a título gratuito libros y otros materiales bibliográficos por \$3.232.763.

NOTA # 12 OTROS INGRESOS

406.048.347

12A) INGRESOS DIVERSOS

DICIEMBRE DE 2018

- Recuperaciones (*)
- Otros Ingresos Ordinarios (**)

376.723.367
29.324.980

Total Ingresos Diversos 406.048.347



(*) Las Recuperaciones son reintegros de costos y gastos en las que se destacan la incorporación de activos por \$375.085.302, los cuales en su mayoría corresponden a bienes que resultan como propiedad del Museo Casa de la Memoria, sobre convenios en los que se requieren de estos elementos para su ejecución, pero que después de terminar su función se incorporan a los activos del Museo, los valores más importantes son los \$159.077.403 en materiales para la exposición Medellín/es 70,80 y 90, (ver nota 6A), los \$141.831.899 en la compra de un contenedor para eventos (ver nota 5A) y los \$29.785.553 de un stand, un Jugatorio y una biblioteca infantil (ver nota 4B). Los valores restantes son reintegros por recursos no ejecutados en los contratos de administración delegada, reintegro de incapacidades, entre otros.

(**) Los \$29.324.980 se descomponen así: Casa Ana Frank \$15.032.380 y Museo del Holocausto \$14.292.600, ambos son recursos entregados al MCM para la ejecución de convenios sobre el objeto misional de la entidad.

GASTOS

6.746.129.366

NOTA # 13 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

6.232.878.128

13A) SUELDOS Y SALARIOS

DICIEMBRE DE 2018

- Salarios del Personal

512.344.454

Total Sueldos y Salarios

512.344.454

Corresponde al gasto de nómina de 7 personas vinculadas al MCM.

13B) CONTRIBUCIONES IMPUTADAS

DICIEMBRE DE 2018

- Incapacidades

3.265.166

- Licencias

833.733

Total Contribuciones Imputadas

4.098.899

13C) CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

DICIEMBRE DE 2018

- Aportes a Caja de Compensación Familiar

22.840.400

- Cotizaciones a Seguridad Social en Salud

46.874.262

- Cotizaciones a Riesgos Laborales

2.908.300

- Cotizaciones a Fondos de Pensión

66.195.339

Total Contribuciones Efectivas

138.818.301

13D) APORTES SOBRE LA NÓMINA

DICIEMBRE DE 2018

- Aportes al ICBF

17.132.400

MUSEO
Casa de la Memoria

Página 19 de 22

- Aportes al SENA

11.422.900

Total Aportes sobre la Nómina

28.555.300

13E) PRESTACIONES SOCIALES

DICIEMBRE DE 2018

- Cesantías

51.383.866

- Intereses a las Cesantías

5.372.380

- Vacaciones

34.833.838

- Prima Vacaciones

24.646.187

- Prima Navidad

50.786.442

- Prima Servicios

22.165.256

- Bonificación de Recreación

3.062.135

- Bonificación Decreto 2418

16.062.406

Total Prestaciones Sociales

208.312.510

13F) GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS

DICIEMBRE DE 2018

- Capacitación, Bienestar Social y Estímulos

3.470.285

Total Gastos de Personal Diversos

3.470.285

13G) GENERALES

DICIEMBRE DE 2018

- Materiales y Suministros

30.940.015

- Mantenimiento

175.294.394

- Servicios Públicos

195.046.068

- Viáticos y Gastos de Viaje

21.393.883

- Transporte

72.306.789

- Seguros

81.406.993

- Promoción y Divulgación

8.350.862

- Convenios y Eventos Culturales (Misionales)

1.090.166.100

- Contratos de Administración

1.023.858.675

- Servicio de Aseo

84.651.738

- Elementos de Aseo y Cafetería

38.184.494

- Concursos y Licitaciones

2.976.074

- Relaciones Públicas

1.168.319

- Honorarios

1.769.080.099

- Servicios

737.981.890

Total Gastos Generales

5.332.806.393

DIRECCIÓN:

CL 51 # 36-66

Medellín-Antioquia-Colombia

Parque Bicentenario - Barrio Boston

TELÉFONO: (4) 520 20 20

SÍGUENOS EN:



www.museocasadelamemoria.gov.co

MEMORIAS
VIVAS
Ver para no repetir



Alcaldía de Medellín
Cuenta con vos

Materiales y Suministros: Del total, \$25.411.915 son compras del año en papelería y \$4.946.099 en elementos para urgencias médicas, entre lo más destacado.

Mantenimiento: Los principales son: Mantenimiento y adecuación de redes eléctricas con Insol \$74.424.244, Adecuaciones y obras civiles en el MCM \$89.350.956, Mantenimiento del ascensor \$9.429.828

Transporte: En la actualidad se tiene contratado la UT MDE 2018 para el traslado del personal Directivo del MCM en misión.

Promoción y Divulgación: Es el costo del inventario que se entrega a la comunidad a título gratuito.

Convenios y Eventos: Se ha realizado el convenio CA201800078 con el Museo de Antioquia con pagos por \$927.649.912 para la ejecución de actividades del objeto misional del MCM, a través de este convenio se pagaron por los siguientes bienes que quedaron en los activos relacionados en estas notas y que se detallan así: Intangible 2da etapa de Medellín/es 70,80 y 90, con un costo en el intangible de \$168.307.003 (nota 6A), se adquiere un contenedor para eventos por \$141.831.899 (nota 5A), se compran materiales de inventario para entrega a la comunidad por \$22.729.681. Para completar los \$1.090.166.100 del total de la cuenta, se pagaron por incentivos culturales a la comunidad \$152.959.120 y a la Universidad de Antioquia \$9.557.068 del convenio CI201800074 por investigación.

Contratos de Administración: Por vigilancia con la ESU son \$308.746.695, Operador Logístico Plaza Mayor \$624.399.629 y por Publicidad con Telemedellín \$86.288.619

Servicio de Aseo: Corresponde al contrato para el aseo general del Museo con la Unión Temporal Servicol.

Honorarios: Corresponde al pago de los contratistas directos del MCM en misión o apoyo, en total son 26 personas.

Servicios: Corresponde al pago de los contratistas directos del MCM en misión o apoyo, en total son 27 personas

13H) IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS

Cuota de Fiscalización

DICIEMBRE DE 2018

4.471.986

Total Impuestos, Contribuciones y Tasas

4.471.986

La cuota de Fiscalización la cobra la Contraloría a través del Municipio de Medellín, el valor de esta contribución obedece al presupuesto anual de las entidades públicas que conforman el conglomerado Municipal.

NOTA # 14 DETERIORO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

492.844.229

14A) DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

- Equipo de Computo

	DICIEMBRE DE 2018
	2.278.162
Total Deterioro de PPyE	2.278.162

14B) DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

- Muebles, Enseres y Equipos de Oficina
- Equipo de Comunicación y Computación

	DICIEMBRE DE 2018
	20.514.311
	172.965.178
Total Depreciación de PPyE	193.479.489

14C) DEPRECIACIONES DE BIEN DE USO PÚBLICO

- Edificación - MCM
- Bienes Representados en Arte y Cultura - CRAM
- Otros Bienes de Uso Público

	DICIEMBRE DE 2018
	196.414.464
	18.675.492
	590.966
Total Depreciación de BUP	215.680.922

14D) AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES

- Otros Intangibles - Exposiciones
- Otros Intangibles - Página Web

	DICIEMBRE DE 2018
	69.405.660
	11.999.996
Total Amortización de Intangibles	81.405.656

NOTA # 15 OTROS GASTOS

20.407.009

15A) GASTOS DIVERSOS

- Pérdidas por Siniestros (*)
- Servicios Financieros (**)
- Otros Gastos Diversos (***)

	DICIEMBRE DE 2018
	9.722.741
	1.123.890
	13.119
Total Gastos Diversos	10.859.750

(*) Los \$9.722.741 corresponden a la pérdida contable por el siniestro con reclamación mencionado en la nota 4C de este informe, la diferencia del valor es la depreciación que tenía acumulada la NAS.

(**) Son las comisiones bancarias que cobra Bancolombia por los servicios financieros y plataforma virtual de la cuenta de ahorro del MCM.

(***) Los otros gastos corresponden a ajustes contables que se realizan al momento de efectuar pagos en impuestos a entidades como la DIAN, el Municipio de Medellín y los aportes de seguridad social, deducciones que realiza el Museo en pesos y que luego son liquidadas a estas entidades en miles de pesos.

15B) PÉRDIDAS POR BAJA EN CUENTAS

- Baja en cuenta de activos

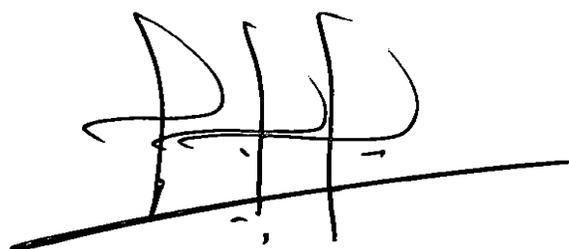
DICIEMBRE DE 2018

9.547.259

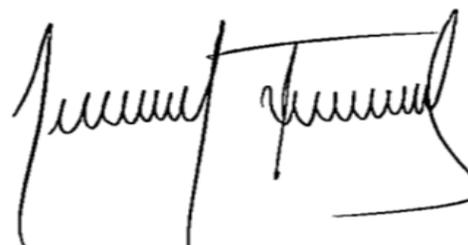
Total Pérdidas por baja en Cuentas

9.547.259

(*) Los \$9.547.259 corresponden a la pérdida contable por el deterioro total de los equipos de cómputo y comunicación relacionados en la nota 4C y la pérdida del material bibliográfico relacionado en la nota 5B. Los valores de esta cuenta incluyen la depreciación.



(*) **JAIRO ALONSO ESCOBAR VELÁSQUEZ**
Director (E) y Representante Legal
Adjunto certificación



MANUEL FERNANDO ARANGO JARAMILLO
Contador Público
T.P 93462-T