

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUSEO CASA DE LA MEMORIA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (En Pesos Colombianos)

MUSEO
 Casa de la Memoria

ACTIVOS

NOTA # 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	2.407.039.060	774.582.335	1.632.456.725
---	----------------------	--------------------	----------------------

1A) DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Bancolombia - Cuenta Ahorro Principal (*)	2.407.039.060	774.582.335	1.632.456.725
Total Depósitos en Instituciones Financieras	2.407.039.060	774.582.335	1.632.456.725

(*) Cuenta de ahorro: Es la cuenta principal de la entidad, en donde el Municipio de Medellín realiza los depósitos por las transferencias e ingresos por prestación de servicios, 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 cierre del año se tienen \$7.876.983 en 2020 y \$27.563.242 en 2019 que se les transfiere al siguiente mes.

NOTA # 2 CUENTAS POR COBRAR	36.215.958	0	
------------------------------------	-------------------	----------	--

2A) OTRAS CUENTAS POR COBRAR	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Fundación Teatro Pablo Tobón Uribe (*)	36.215.958	0	0
Total Otras cuentas por cobrar	36.215.958	0	0

(*) Fundación TPU: Los \$36.215.958 de 2020 corresponden al saldo no ejecutado por los servicios contratados por el Museo, en desarrollo del contrato CI202000068 con objeto: "Prestación de servicios para la gestión logística, técnica y operativa en el marco del desarrollo de las fechas emblemáticas". Este valor es reembolsado por dicha entidad en 2021.

NOTA # 3 INVENTARIOS	55.337.474	59.761.268	-4.423.794
-----------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

3A) MATERIAL PARA LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Inventario Libro Geografías	4.099.483	8.532.642	-4.433.159
- Inventario Plegable Medellín/es 70,80 y 90	4.843.604	6.002.186	-1.158.582
- Inventario Ficheros Medellín/es 70,80 y 90	3.754.880	3.995.901	-241.021
- Inventario Kit Memorias USB 8 Gigas Medellín/es 70,80 y 90	688.562	1.006.360	-317.798
- Inventario Libro Tramitar el Pasado	1.200.044	1.465.626	-265.582
- Inventario Libro el Curso de la Huella	110.636	307.318	-196.682
- Inventario Kit Memorias USB 16 Gigas Medellín/es 70,80 y 90	145.063	1.813.294	-1.668.231
- Inventario Cartilla Caminata por la Memoria	1.991.417	3.053.506	-1.062.089
- Inventario Álbum de Calle	551.814	953.649	-401.835
- Inventario Libro La Bitácora de Memo - Exposición Niñez	217.192	868.772	-651.580
- Inventario Libro Acuerdo de Paz - Sueño Guajiro	48.111	529.227	-481.116
- Inventario Libro Re-Flexiones	3.143.999	3.869.538	-725.539
- Inventario Kit Educativo	3.608.257	4.149.496	-541.239
- Inventario Cartilla Ana Frank (Guía Educativa)	4.237.838	7.583.499	-3.345.661
- Inventario Libro Acuerdo de Paz	547.192	1.504.782	-957.590
- Cartilla Manifiesto de los niños	217.400	271.749	-54.349
- Libro Noche del Tiempo	1.975.801	2.218.319	-242.518
- Libro Catálogos por 3 Ref Memoria	3.390.034	4.846.493	-1.456.459
- Libro Después Vino el Silencio	2.205.473	2.253.767	-48.294
- Cartilla Bitácora de Dibujos y Escritura	1.306.296	2.489.534	-1.183.238
- Inventario Kit Memorias USB 16 Gigas La Voz de las Manos	0	385.560	-385.560

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUSEO CASA DE LA MEMORIA

MUSEO
Casa de la Memoria

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (En Pesos Colombianos)

- Inventario Kit Memorias USB 8 Gigas La Voz de las Manos	1.285.200	1.660.050	-374.850
- Libro una Casa, un Museo, las Memorias	13.722.894	0	13.722.894
- Libro la Voz de las Manos	2.046.284	0	2.046.284
Total Material para la prestación del servicio	55.337.474	59.761.268	-4.423.794

En esta cuenta se registran las adquisiciones de materiales, cartillas, libros, Kits pedagógicos y demás elementos con contenidos que se desarrollan con temas propios del objeto misional del Museo, los cuales inicialmente son inventariados y posteriormente entregados a la comunidad de manera gratuita, a medida que este material se entrega a la comunidad, su valor de adquisición se descarga de los inventarios y se registra un gasto por promoción y divulgación del contenido. Para el 2020 se incorporan los nuevos textos "Libro una Casa, un Museo, las Memorias y el libro " La Voz de las Manos"

Los inventarios se registran por su costo de adquisición y el método de valuación de los inventarios es costo promedio ponderado. No se presenta deterioro en estos bienes al corte de cada año.

NOTA # 4 OTROS ACTIVOS	165.189.049	277.574.311	-112.385.262
4A) BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Seguros (*)	74.452.749	140.932.822	-66.480.073
- Bienes y Servicios (**)	1.606.500	0	1.606.500
Total Bienes y servicios pagados por anticipado	76.059.249	140.932.822	-64.873.573

(*) 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. Para el 2020 baja esta cifra y queda al cierre del año en \$74.452.749, debido a la nueva cobertura en el seguro de responsabilidad civil, en el cual quedaron amparados 4 directivos, mientras en el 2019 se incluyeron 8.

(**) Los bienes y servicios del 2020 por \$1.606.500, corresponden a la asesoría y el soporte tecnológico sobre el aplicativo Biable, el cual es necesario para la generación de los informes contables y modelos bajo una estructura personalizada de Estados Financieros que maneja del MCM. En dicho valor se incluyen horas de asesoría y soporte para ejecutar en el año 2021. En 2019 no se tenía esta licencia de uso.

4B) AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Anticipos sobre Convenios	2.580.366	1.058.805	1.521.561
Total Avances y Anticipos Entregados	2.580.366	1.058.805	1.521.561

En ambos años corresponde al pago por Honorarios realizado a la ESU por administración de recursos en contratos de Vigilancia (CI201900038, CI202000021) y Transporte (CI202000039); de acuerdo con la ejecución financiera de cada convenio. Estos valores se encuentran conciliados entre las entidades.

4C) RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- A la ESU - Empresa para la Seguridad Urbana (*)	86.534.909	33.859.043	52.675.866
- A Plaza Mayor Medellín (**)	14.525	101.723.641	-101.709.116
Total Recursos entregados en Administración	86.549.434	135.582.684	-49.033.250

(*) Recursos en Administración ESU: El saldo de esta cuenta en cada periodo corresponde al valor de los recursos por ejecutar en la prestación del servicio de vigilancia según el contrato CI202000021 del 2020, también se encuentra el contrato CI202000039 por recursos para el servicio de Transporte del personal Directivo del MCM. 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 y por transporte. Este valor se encuentra conciliado con la ESU al corte de cada año.

(**) Recursos en Administración Plaza Mayor: Son recursos entregados a esta entidad para el desarrollo de actividades relacionadas con los proyectos del Museo (eventos culturales, alojamiento, manutención y transporte de personal contratista y expositores, refrigerios, entre otros) según contrato CI201900059 de 2019; 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 administración de recursos. Dichos contratos se encuentran conciliados con la entidad a la fecha de corte y se encuentra en proceso de liquidación, en donde deben reintegrar al MCM \$14.525 en 2021, correspondientes al saldo del año 2020.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUSEO CASA DE LA MEMORIA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (En Pesos Colombianos)

MUSEO
Casa de la Memoria

NOTA # 5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.238.813.662	910.024.234	328.789.428
--	----------------------	--------------------	--------------------

5A) EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Equipo de Urgencias	5.355.000	5.355.000	0
Total Equipo Médico y Científico	5.355.000	5.355.000	0

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.

5B) MUEBLES Y ENSERES	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	262.215.130	262.215.130	0
Total Muebles y Enseres	262.215.130	262.215.130	0

Son bienes muebles y enseres como mesas, estanterías, archivadores entre otros, cuyo valor superan los 3 SMMMLV al momento de su adquisición, de acuerdo con la política contable de la entidad. Los últimos activos adquiridos fueron en diciembre de 2018 \$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 el potencial de servicio esperado en cada activo.

5C) EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Equipos de Comunicación (*)	902.395.420	632.177.352	270.218.068
- Equipo de Computo (**)	941.863.463	669.628.216	272.235.247
Total Equipo de Comunicación y Computo	1.844.258.883	1.301.805.568	542.453.315

(*) Equipo de Comunicación: A finales de 2020 para renovar parte del equipo tecnológico de la Sala Central, se adquieren: 12 Proyectoras Benq, 5 Proyectoras Casio, 3 Video Cámaras y 2 Servidores de Streaming con costo total de \$270.218.068. Los equipos desmontados y que fueron relevados por los nuevos, continúan cumpliendo actividades de apoyo para el MCM o se encuentran en la bodega para disposición en caso de que se los requiera. Excepto 8 Proyectoras (7 Panasonic, 1 Powerlite) que ya cumplieron con su vida útil (totalmente depreciados) y que están a la espera de determinar su destinación por parte de la Dirección del MCM, con el Consejo del Comité de Bienes, a principios del 2021.

(**) Equipo de Computo: Entre noviembre y diciembre de 2020 y con el propósito para renovar parte del equipo tecnológico de la Sala central, se adquieren: 18 Computadores HP, 14 Monitores Interactivos de 55 pulgadas y 7 Monitores Interactivos de 32 pulgadas con costo total de \$272.235.247. Los equipos que fueron renovados, cumplen en estos momentos con funciones de respaldo o se encuentran en bodega para su destinación por parte de la Dirección del MCM, con el Consejo del Comité de Bienes, a principios del 2021.

5D) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PPYE	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Depreciación Equipo Médico	-1.071.000	-535.500	-535.500
- Depreciación Muebles y Enseres	-105.861.301	-85.578.570	-20.282.731
- Depreciación Equipo de Comunicación	-424.519.440	-320.490.587	-104.028.853
- Depreciación Equipo de Computo	-337.083.439	-248.174.406	-88.909.033
Total Depreciación Acumulada	-868.535.180	-654.779.063	-213.756.117

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. Estos valores disminuyen los saldos de los bienes mencionados en los puntos 5A a 5C.

5E) DETERIORO ACUMULADO DE PPYE	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Deterioro de Equipo de Computo (*)	-1.662.685	-1.754.915	92.230
- Deterioro de Equipo de Comunicación (**)	-2.817.486	-2.817.486	0
Total Deterioro Acumulado	-4.480.171	-4.572.401	92.230

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUSEO CASA DE LA MEMORIA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (En Pesos Colombianos)

(*) Deterioro de Equipo de Computo: Para el 2020 y de acuerdo a la política contable de deterioro, se ajusta esta cuenta en \$92.230 para el equipo portátil con placa 225, (presenta daños en su disco duro y la batería), su contrapartida es un ingreso por recuperación por el mismo valor.

(**) Deterioro de Equipo de Comunicación: Para diciembre de 2019 se realiza un ajuste por deterioro de \$2.817.486, debido al mal estado de 6 proyectores Panasonic con placas 63,65,66,68,69 y 315, los cuales han sido reemplazados por los adquiridos a finales del año 2020 (ver Nota 5C). Con este ajuste de deterioro en 2019 y el proceso de depreciación del último año, los activos mencionados quedan en ceros a diciembre 31 de 2020; por tanto, quedan a disposición de la Dirección del Museo para determinar su destinación.

NOTA # 6 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	23.453.406.091	23.675.499.529	-222.093.438
6A) BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Museos - Edificio (*)	18.462.960.000	18.462.960.000	0
- Museos - Terreno (*)	5.116.216.190	5.116.216.190	0
- Otros Bienes de Uso Publico (**)	141.831.899	141.831.899	0
Total Bienes de Uso Público en Servicio	23.721.008.089	23.721.008.089	0

(*) Estos bienes de uso público (Edificio y Terreno) fueron objeto de avalúo por parte del Municipio de Medellín 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, registrado en la contabilidad en diciembre de 2018. Este bien se adquirió a través del convenio CA201800078 con el Museo de Antioquia y tiene una vida útil estimada de 20 años.

6B) BIENES REPRESENTADOS EN ARTE Y CULTURA	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Libros y Publicaciones de Investigación y Consulta	393.697.821	392.539.176	1.158.645
Total Bienes de Representados en Arte y Cultura	393.697.821	392.539.176	1.158.645

En esta cuenta se incluye todo el material bibliográfico de MCM en el CRAM (Centro de Recursos para la Activación de la Memoria), el cual fue avaluado por especialistas de la Universidad de Antioquia a finales del 2017, según Convenio Interadministrativo CI-102-2017 por \$370.123.604. A partir del este valor se le suman \$20.408.194 en material adquirido o comprado directamente por el Museo y \$3.166.023 en material donado de otras bibliotecas o terceros, el valor de la donación en 2020 fue de \$426.000, en 2019 de \$1.498.793

6C) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BUP	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Depreciación Edificio Museo	-589.243.400	-392.828.936	-196.414.464
- Depreciación de Libros y Publicaciones	-57.282.267	-37.536.240	-19.746.027
- Depreciación de Otros Bienes de Uso Público	-14.774.152	-7.682.560	-7.091.592
Total Depreciación Acumulada de BUP	-661.299.819	-438.047.736	-223.252.083

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 y los otros bienes (Contenedor) a 20 años.

NOTA # 7 OTROS ACTIVOS LP	702.964.907	586.966.246	115.998.661
7A) ACTIVOS INTANGIBLES	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Desembolsos en la Fase de Desarrollo - Exposiciones (*)	1.127.820.013	885.845.971	241.974.042
- Otros desembolsos - Pagina Web (**)	59.999.996	59.999.996	0
Total Activos Intangibles	1.187.820.009	945.845.967	241.974.042

El detalle de las exposiciones es el siguiente:

NOMBRE DEL INTANGIBLE	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Exposición Niñez Entre el Conflicto y la Esperanza	77.788.879	77.788.879	0
- Exposición Archivo Vivo Memorias de Madres	49.504.375	49.504.375	0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUSEO CASA DE LA MEMORIA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (En Pesos Colombianos)

**MUSEO
Casa de la Memoria**

- Exposición Imaginarios un Encuentro en el Tiempo	59.989.523	59.989.523	0
- Exposición Geografías de la Verdad	134.945.033	134.945.033	0
- Exposición Narrativas del Desplazamiento	14.932.127	14.932.127	0
- Exposición Gramáticas para el Conflicto y la Paz	14.341.815	14.341.815	0
- Exposición Medellín Es 70, 80, 90 1ra Etapa	227.928.131	227.928.131	0
- Exposición Medellín Es 70, 80, 90 2da Etapa	168.307.003	168.307.003	0
- Exposición La Voz de las Manos	138.109.085	138.109.085	0
- Exposición Virtual Rupturas y Arraigos Sin Sentidos de Ciudad	241.974.042	0	241.974.042
	1.127.820.013	885.845.971	241.974.042

(*) Las Exposiciones son intangibles valorados de acuerdo con la política contable de la entidad, en su composición se presentan erogaciones de tipo tangible (materiales, mobiliario, accesorios, entre otros) e intangible (servicios, mano de obra, personal del Museo y contratistas) que son los que componen la exposición. Los tangibles e intangibles se comparan para determinar cual es el mayor y así establecer si las erogaciones forman un intangible (si es mayor este concepto) o tangible (propiedad, planta y equipo) si este es mayor. De acuerdo con este concepto, para el MCM siempre que se ha realizado este procedimiento, es mayor el componente intangible y se registra como tal después de presentar cada valoración al Comité de bienes y la Dirección del Museo. Las exposiciones con potencial de servicio tiene vida útil y esta es estimada por un grupo de expertos del Museo en el tema que conforman el Comité "Creaprod", el termino de su vida útil oscila entre los 2 a los 20 años de acuerdo con la política de la entidad.

A Diciembre de 2019 se tenían 8 exposiciones por un valor de \$885.845.971 con potencial de servicio que ha producido el Museo Casa de la Memoria desde su creación. En Diciembre de 2020, se realiza y se cuantifica la Exposición Virtual " Rupturas y Arraigos Sin Sentidos de Ciudad ", con un costo de \$241.974.042, desarrollada a través del contrato CD202000068 con la Fundación Teatro Pablo Tobón Uribe.

(**) Los 59.999.996 de "Otros desembolsos" 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 esta amortizando de manera mensual por 5 años.

7B) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Amortización de Exposiciones	-328.156.766	-214.181.385	-113.975.381
- Amortización Página Web	-35.999.999	-23.999.999	-12.000.000
Total Amortización de Intangibles	-364.156.765	-238.181.384	-125.975.381

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. Los valores de cada año disminuyen el costo de los Intangibles mencionados en el punto 7A

7C) DETERIORO ACUMULADO DE INTANGIBLES	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Otros Intangibles	-120.698.337	-120.698.337	0
Total Deterioro Acumulado Intangibles	-120.698.337	-120.698.337	0

El valor corresponde al deterioro de la 2da fase de la exposición Medellín es 70, 80 y 90 con un costo de producción de \$168.307.003 en 2018. Esta exposición se ha visto afectada y por tanto se ha registrado un deterioro por \$120.698.337 por causa de las adecuaciones realizadas a través del contrato 587 de 2018, entre la Empresa de Desarrollo Urbano (EDU) y el contratista Ingessercon SAS, causando el cierre de la sala de esta exposición por las pérdidas materiales. El valor para tener la exposición en condiciones de recuperar el potencial de servicio se ha establecido en la reclamación que el MCM a realizado en periodos anteriores ante la aseguradora por un total de \$120.698.337. En la actualidad se esta a la espera de que la aseguradora nos entregue el resultado de la reclamación.

PASIVOS

NOTA # 8 CUENTAS POR PAGAR	165.514.133	111.222.541	54.291.592
-----------------------------------	--------------------	--------------------	-------------------

8A) ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Bienes y Servicios por pagar	59.414.072	56.995.201	2.418.871
Total Adquisición de Bienes y servicios	59.414.072	56.995.201	2.418.871

Las cuentas por pagar al corte de diciembre 31, son:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUSEO CASA DE LA MEMORIA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (En Pesos Colombianos)

MUSEO
Casa de la Memoria

	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- EPM - Servicios Energía, Acueducto de diciembre	11.492.778	10.962.619	530.159
- UNE - Servicios Telecomunicaciones de diciembre	1.409.979	1.413.021	-3.042
- Unión Temporal ServiBuho - Vigilancia Dicbre	7.318.554	0	7.318.554
- La Busetica - Servicio de Transporte Dicbre	6.758.519	0	6.758.519
- Distribuidora Jorge Mario Uribe - Elementos de aseo y cafetería	0	12.388.104	-12.388.104
- Universid. EAFIT - Producción del libro "Después vino el silencio"	0	2.253.767	-2.253.767
- Ascensores Schindler- Mantenimiento Ascensor	178.226	0	178.226
- Librería científica - Compra de material bibliográfico para el CRAM	0	11.944.542	-11.944.542
- Distriactivo SAS - Compra de discos duros para el servidor	0	18.033.148	-18.033.148
- Junta de Acción Barrio la Soledad - Servicio Contrato PP	15.838.133	0	15.838.133
- Junta de Acción Barrio Santa Lucia- Servicio Contrato PP	16.417.883	0	16.417.883
	59.414.072	56.995.201	2.418.871
8B) RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Deducción de Impuestos - Contribución Especial	31.000	3.813.000	-3.782.000
- Rendimientos Financieros - A Reintegrar al Municipio de Medellín	7.876.983	27.563.242	-19.686.259
Total Recursos a Favor de Terceros	7.907.983	31.376.242	-23.468.259
8C) RETENCIÓN EN LA FUENTE E ICA	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Retención en la Fuente DIAN - Deducciones a pagar en Enero	39.597.000	18.379.000	21.218.000
- Retención en Ica a Pagar al Mun. de Medellín en enero	2.459.000	501.000	1.958.000
Total Retenciones en la Fuente e ICA	42.056.000	18.880.000	23.176.000
8D) IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Iva por Pagar 6to Bimestre 2020 - a Pagar en enero	49.896.000	0	49.896.000
Total Impuesto al Valor Agregado	49.896.000	0	49.896.000
8E) OTRAS CUENTAS POR PAGAR	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Honorarios por Pagar - Xenco proveedor del Sistema Admtvo ERP	6.240.078	3.971.098	2.268.980
Total Otras Cuentas por Pagar	6.240.078	3.971.098	2.268.980
NOTA # 9 BENEFICIOS A EMPLEADOS	97.733.133	112.900.800	-15.167.667
9A) BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Cesantías	31.534.248	44.768.245	-13.233.997
- Intereses a las Cesantías	2.756.496	5.217.399	-2.460.903
- Vacaciones	15.156.914	18.353.349	-3.196.435
- Prima de Vacaciones	15.156.914	18.318.096	-3.161.182
- Prima de Servicios	21.213.821	13.049.608	8.164.213
- Bonificaciones	11.914.740	13.194.103	-1.279.363
Total Beneficios a Empleados	97.733.133	112.900.800	-15.167.667

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUSEO CASA DE LA MEMORIA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (En Pesos Colombianos)

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.

NOTA # 10 OTROS PASIVOS	253.431.223	0	253.431.223
10A) AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Anticipos sobre Ventas de Bienes y Servicios	253.431.223	0	253.431.223
Total Anticipo sobre Venta de Bienes y Servicios	253.431.223	0	253.431.223

Este valor corresponde al saldo de los recursos recibidos por el Museo de parte del Municipio de Medellín para la ejecución del contrato 4600088141 cuyo objeto es: "Contrato Interadministrativo para promoción, sensibilización y fortalecimiento de cultura de derechos humanos en el Municipio de Medellín", del cual se recibieron al finalizar el 2020 \$300.780.096; de este valor, solo se logró ejecutar \$47.348.873 que van al ingreso del Museo y \$253.431.223 se trata como un anticipo recibido para ejecutar en 2021. En 2019 no se tenían estos contratos.

NOTA # 11 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	27.542.287.712	26.060.284.582	1.482.003.130
11A) CAPITAL FISCAL	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Excedente del año 2015	458.610.307	458.610.307	0
- Excedente del año 2016	487.046.390	487.046.390	0
- Excedente del año 2017	536.795.336	536.795.336	0
- Depreciaciones de Periodos anteriores	-431.630.029	-431.630.029	0
Total Capital Fiscal	1.050.822.004	1.050.822.004	0

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. Además 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.

11B) RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Excedente acumulado (*)	25.385.826.975	25.389.814.675	-3.987.700
- Déficit Acumulado (**)	-380.352.097	-185.637.343	-194.714.754
Total Resultados de Ejercicios Anteriores	25.005.474.878	25.204.177.332	-198.702.454

* El Excedente acumulado corresponde a los Impactos por la transición al nuevo marco normativo contable debido a 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 y sus modificaciones. 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. Para el 2020 incluyen \$3.987.700 pagados al ICBF correspondientes a aportes de periodos anteriores.

** El déficit acumulado corresponde a las pérdidas contables registradas en los años 2018 por \$185.637.343 y 2019 por \$194.714.754

11C) RESULTADO DEL EJERCICIO	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Excedente (Déficit) del año	1.485.990.830	-194.714.754	1.680.705.584
Total Resultado del Ejercicio	1.485.990.830	-194.714.754	1.680.705.584

Corresponde al Excedente (utilidad) a la fecha de corte de este informe, y significa que los gastos (incluidas depreciaciones y amortizaciones) han sido menores a los ingresos obtenidos por el MCM. Se tiene un nivel de detalle más amplio sobre este dato a partir de la Nota 12 y en el Estado de Resultados anexo.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUSEO CASA DE LA MEMORIA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (En Pesos Colombianos)

NOTAS Y REVELACIONES DEL ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS	6.683.682.865	5.519.257.652	1.164.425.213
NOTA # 12 VENTA DE SERVICIOS	341.466.520	0	341.466.520
12A) OTROS SEVICIOS	A DICBRE 2020	A DICBRE 2019	VARIACION
- Servicios Culturales (*)	341.466.520	0	341.466.520
Total Otros Servicios	341.466.520	0	341.466.520

(*) Este es un ingreso nuevo para el año 2020 correspondiente a la ejecución de los contratos con el Municipio de Medellín numero 4600087329 cuyo objeto es " Realizar Acciones para Conmemorar Fechas Emblemáticas en Derechos Humanos en el Municipio de Medellín" ingreso por \$294.117.647 y el 4600088141 con objeto: " Promoción, Sensibilización y Fortalecimiento de Cultura de Derechos Humanos en el Municipio de Medellín" con un ingreso por \$47.348.873

NOTA # 13 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	6.070.764.813	5.277.990.427	792.774.386
13A) OTRAS TRANSFERENCIAS	A DICBRE 2020	A DICBRE 2019	VARIACIÓN
- Para Funcionamiento (*)	2.062.486.247	1.920.565.256	141.920.991
- Para Inversión (*)	4.007.792.566	3.314.143.848	693.648.718
- Por Donaciones (**)	486.000	43.281.323	-42.795.323
Total Otras Transferencias	6.070.764.813	5.277.990.427	792.774.386

(*) Son las Transferencias que realiza el Municipio de Medellín al MCM con corte a diciembre 31 de cada año, para el desarrollo del objeto social de la Entidad. Para el 2020 este ingreso se incrementa cerca al 16% con relación a 2019.

(**) Las donaciones de 2019 por \$43.281.323 fueron realizadas a través de acta con la empresa Chef Marketing por \$41.782.530 por la entrega de 3 televisores Samsung y una CPU Workstation que suman \$38.920.330 y \$2.862.200 por adecuaciones y accesorios que no hacen parte de los bienes de propiedad, planta y equipo, a este valor se suman \$1.498.793 en material bibliográfico para el CRAM donado por terceros u otras bibliotecas. Para el año 2020 fueron \$426.000 en material bibliográfico para el CRAM y \$60.000 en un programa de facturación electrónica.

NOTA # 14 OTROS INGRESOS	271.451.532	241.267.225	30.184.307
14A) INGRESOS DIVERSOS	A DICBRE 2020	A DICBRE 2019	VARIACIÓN
- Recuperaciones (*)	271.359.302	210.855.168	60.504.134
- Indemnizaciones (**)	0	28.278.268	-28.278.268
- Otros Ingresos Ordinarios (**)	0	1.610.542	-1.610.542
Total Ingresos Diversos	271.359.302	240.743.978	30.615.324

(*) En esta cuenta se registran los valores por recuperación de gastos de la vigencia por conceptos como: materiales (libros, cartillas, publicaciones, entre otros), inventarios o activos que surgen de la ejecución de convenios firmados entre el MCM y otras entidades como Plaza Mayor y Museo de Antioquia en el año 2019. Para el año 2020, el ingreso asciende a \$271.359.302, de los cuales \$241.974.042 corresponden al ingreso por la activación del Intangible de la nota 7A, y \$24.959.213 por incorporación de libros adquiridos a través el convenio con Museo de Antioquia como lo más importante.

(**) La indemnización en 2019 por \$28.278.268 obedece al reconocimiento por parte de la aseguradora, de un activo siniestrado (equipo NAS).

(***) Del total en 2019 por \$1.610.542, \$1.600.000 lo obtuvo el Museo como premio otorgado por la participación en un concurso con la Alcaldía de Cali a través de Egeda Colombia, con el cortometraje "Ruta 60", los restantes \$10.542 son excedentes por el cierre del convenio con el Museo del Holocausto.

14B) REVERSIÓN DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	A DICBRE 2020	A DICBRE 2019	VARIACIÓN
- Propiedades, Planta y Equipo	92.230	523.247	-431.017
Total Reversión de Pérdidas por deterioro	92.230	523.247	-431.017

El valor del ingreso por recuperación del deterioro en cada año, corresponde a la actualización del cálculo, según política y procedimiento contable, de la pérdida de valor de un activo (computador portátil) con placa 225, el cual presenta deterioro en la batería y el disco duro. Su recuperación se debe a que el precio actual de dichos equipos han subido de precio, lo que implica una disminución en su valor deteriorado.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUSEO CASA DE LA MEMORIA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (En Pesos Colombianos)

GASTOS	5.197.692.035	5.713.972.406	-516.280.371
NOTA # 15 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	4.633.475.177	5.052.144.077	-418.668.900
15A) SUELDOS Y SALARIOS	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Salarios del Personal	572.516.603	522.202.003	50.314.600
Total Sueldos y Salarios	572.516.603	522.202.003	50.314.600
Corresponde al gasto de nomina de 7 personas vinculadas al MCM			
15B) CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Incapacidades	323.066	2.370.016	-2.046.950
Total Contribuciones Imputadas	323.066	2.370.016	-2.046.950
15C) CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Aportes a Caja de Compensación Familiar	26.632.300	22.804.700	3.827.600
- Cotizaciones a Seguridad Social en Salud	51.115.563	48.489.519	2.626.044
- Cotizaciones a Riesgos Laborales	3.454.000	3.141.300	312.700
- Cotizaciones a Fondos de Pensión	63.070.347	68.600.622	-5.530.275
Total Contribuciones Efectivas	144.272.210	143.036.141	1.236.069
15D) APORTES SOBRE LA NÓMINA	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Aportes al ICBF	19.975.000	17.105.200	2.869.800
- Aportes al SENA	13.317.700	11.405.000	1.912.700
Total Aportes sobre la Nómina	33.292.700	28.510.200	4.782.500
15E) PRESTACIONES SOCIALES	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Cesantías	51.903.997	52.570.691	-666.694
- Intereses a las Cesantías	4.313.888	5.949.367	-1.635.479
- Vacaciones	39.278.598	33.933.880	5.344.718
- Prima Vacaciones	26.129.274	24.949.334	1.179.940
- Prima Navidad	50.021.000	49.321.133	699.867
- Prima Servicios	35.495.505	23.649.372	11.846.133
- Bonificación de Recreación	3.318.082	3.118.452	199.630
- Bonificación Decreto 2418	16.783.844	16.642.247	141.597
Total Prestaciones Sociales	227.244.188	210.134.476	17.109.712
15F) GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Capacitación, Bienestar Social y Estímulos	735.600	3.164.055	-2.428.455
Total Gastos de Personal Diversos	735.600	3.164.055	-2.428.455
15G) GENERALES	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Vigilancia	333.824.456	362.203.126	-28.378.670
- Materiales y Suministros	47.168.155	31.526.816	15.641.339
- Mantenimiento (a)	3.453.233	131.099.891	-127.646.658
- Servicios Públicos (b)	119.762.212	169.478.749	-49.716.537
- Viáticos y Gastos de Viaje	925.456	12.718.002	-11.792.546
- Impresos, Publicaciones, Suscripciones	100.000	192.202	-92.202
- Transporte	59.489.103	78.063.940	-18.574.837
- Seguros (c)	157.032.011	105.673.372	51.358.639

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUSEO CASA DE LA MEMORIA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (En Pesos Colombianos)

MUSEO
Casa de la Memoria

- Promoción y Divulgación (d)	29.072.224	43.932.761	-14.860.537
- Convenios y Eventos Culturales (Misionales) (e)	87.816.900	412.083.425	-324.266.525
- Contratos de Administración (f)	95.674.101	301.539.984	-205.865.883
- Servicio de Aseo	84.182.744	88.059.246	-3.876.502
- Elementos de Aseo y Cafetería	203.614	13.351.897	-13.148.283
- Intangibles (g)	17.373.855	0	17.373.855
- Concursos y Licitaciones	0	1.190.430	-1.190.430
- Relaciones Públicas	0	268.000	-268.000
- Comisiones - Contratos Adm. Delegada ESU	22.151.300	12.340.998	9.810.302
- Honorarios (h)	1.090.538.468	1.882.477.616	-791.939.148
- Servicios (i)	1.498.391.274	489.812.934	1.008.578.340
Total Gastos Generales	3.647.159.106	4.136.013.389	-488.854.283

(a) Mantenimiento: En 2019 se contrataron \$45.000.000 en obras eléctricas del Museo, \$76.090.762 en obras civiles, \$7.474.879 en mantenimiento del ascensor, los restantes \$2.534.250 son mantenimientos menores (arreglos de chapas, impresoras, mantenimiento de la greca, entre otros).

Para 2020 el mantenimiento del ascensor fue de \$2.425.184 contratado en el último trimestre, más otras erogaciones menores en reparaciones de tubería de los baños, energización en la red, aire acondicionado entre otros menores que en total sumaron \$1.028.049

(b) Servicios Públicos: En 2020 el gasto por servicios públicos (\$119.762.212) ha sido menor al 2019 (169.478.749) debido a que el MCM ha estado cerrado en tiempo de pandemia.

(c) Seguros: El incremento en el valor de las pólizas para el 2020 se debe principalmente al mayor valor cobrado por las aseguradoras en el concepto de responsabilidad civil (muy siniestrado) de servidores públicos contratado a finales del 2019 para una cobertura hasta octubre de 2020. En total el gasto de 2020 fue de \$157.032.011 mientras en 2019 fue de \$105.673.940

(d) Promoción y Divulgación: La disminución en el gasto de 2020 es debido al poco material que se ha entregado a la comunidad al no presentarse eventos en donde se pueda suministrar (a título gratuito) el material que tiene el MCM, este material esta registrado en el inventario de la Nota #3.

(e) Convenios y Eventos Culturales: En 2019 se entregan recursos por \$367.083.425 al Museo de Antioquia contrato CA201800078 cuyo objeto contractual es "Aunar esfuerzos para la investigación, conceptualización, producción y ejecución de experiencias expositivas y pedagógicas que posibiliten la realización de ejercicios de memoria y reparación simbólica", y por incentivos culturales (concurso) a la comunidad \$45.000.000

En 2020 Los incentivos a la comunidad fueron \$59.998.000, más \$27.819.900 causados a Juntas de Acción comunal para el desarrollo del contrato 4600088141 con el Municipio de Medellín.

(f) Contratos de Administración: en el 2019 el saldo por \$301.539.984 corresponde a la ejecución de los contratos CI201800072 y CI201900059 con Plaza Mayor cuyo objeto es " Administración delegada de recursos sin representación para proveer y desarrollar la gestión logística, técnica y operativa de las diferentes actividades establecidas en los programas y proyectos del Museo Casa de la Memoria para el cumplimiento de su objeto misional.

En 2020 continuo la ejecución del contrato con Plaza Mayor CI201900059 en \$95.674.101, este contrato esta es proceso de liquidación.

(g) Intangibles: En 2020 se adquieren licencias Antivirus, de software SSL, certificados de Atlas, Biable y facturación electrónica por un costo de \$17.373.855, en 2019 no se presentaron estos gastos.

(h) Honorarios: Corresponde al pago de los contratistas directos del MCM en misión o apoyo, en el 2019 son en promedio 29 profesionales en áreas como: Archivo, Investigación, Museografía, Curaduría, Laboral, Procesos, Jurídico, Contable, Comunicaciones, Asistencia en software, Jurados, entre otros. en 2019 sumaron \$1.882.477.616, mientras en 2020 en promedio se contrataron 25 profesionales para un total de \$1.090.538.468.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUSEO CASA DE LA MEMORIA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (En Pesos Colombianos)

(i) **Servicios:** Corresponde al pago de los contratistas directos del MCM en misión o apoyo, en el 2019 son en promedio 26 prestadores de servicios en áreas como: Mediación (guías del Museo) administrativa y financiera, sistemas (software), comunicaciones, logística interna, archivo, biblioteca, EMI, entre otros, que sumaron para ese año \$489.812.934. En 2020 este grupo ascendió a \$507.381.664, más \$991.009.610 por servicios pagados a la Fundación Teatro Pablo Tobón Uribe para la ejecución de los contratos y los recursos obtenidos a través del Municipio de Medellín. El contrato entre el Museo y el Teatro es el número CD20200068 con objeto "Prestación de servicios para la gestión logística, técnica y operativa en el marco del desarrollo de las fechas emblemáticas". Es importante mencionar que a través de este contrato se desarrolló y se creó la Exposición Virtual Rupturas y Arraigos Sin Sentidos de Ciudad, la cual se registra en los Activos de la entidad por un costo de \$241.974.042 (Ver nota 7A)

15H) IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
Cuota de Fiscalización (*)	2.840.920	3.459.387	-618.467
Intereses (**)	3.267.735	0	3.267.735
Gravamen a los Movimientos Financieros (***)	1.823.049	3.254.410	-1.431.361
Total Impuestos, Contribuciones y Tasas	7.931.704	6.713.797	1.217.907

(*) 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.

(**) Los intereses se pagaron en septiembre de 2020 al ICBF por la liquidación de aportes no realizados en los años 2016 a 2019, más específicamente sobre las primas de vacaciones.

(***) La cuenta bancaria del MCM esta exenta de este gravamen debido a que son recursos o transferencias de orden nacional; no obstante el gasto registrado corresponde a la ejecución de recursos pagados a través de cuentas aperturadas por la ESU y Plaza Mayor por administración delegada, los cuales no están exentos.

NOTA # 16 DETERIORO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	562.983.581	640.300.699	-77.317.118
---	--------------------	--------------------	--------------------

16A) DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Equipo de Computo	0	2.817.486	-2.817.486
Total Deterioro de PPyE	0	2.817.486	-2.817.486

En 2019 se realiza un ajuste por deterioro de \$2.817.486 en equipos de comunicación, debido al mal estado de 6 proyectores Panasonic con placas 63,65,66,68,69 y 315 analizados y aprobados por la Dirección y el Comité de bienes del MCM, el cual también aprueba modificar y reducir la vida útil de estos hasta diciembre de 2020. Estos valores se calculan de acuerdo con la política contable de deterioro de la entidad. En 2020 no se presentan indicios de deterioro en los bienes de la entidad.

16B) DETERIORO DE INTANGIBLES	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Otros Intangibles	0	120.698.337	-120.698.337
Total Deterioro de Intangibles	0	120.698.337	-120.698.337

El valor de 2019 corresponde al deterioro de la 2da fase de la exposición Medellín es 70, 80 y 90 con un costo de producción de \$168.307.003. Ver nota 7C para ampliar información.

16C) DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Equipo Médico	535.500	535.500	0
- Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	20.282.731	21.447.872	-1.165.141
- Equipo de Comunicación y Computación (*)	192.937.886	169.222.241	23.715.645
Total Depreciación de PPyE	213.756.117	191.205.613	22.550.504

(*) La depreciación del año 2020 en Equipo de Comunicación y Computo por (\$192.937.886) es más alta que la del 2019 (\$169.222.241), por la adquisición de estos bienes durante el presente año, lo cual incrementa la depreciación.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUSEO CASA DE LA MEMORIA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (En Pesos Colombianos)**

16D) DEPRECIACIONES DE BIEN DE USO PÚBLICO	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Edificación - MCM	196.414.464	196.414.472	-8
- Bienes Representados en Arte y Cultura - CRAM	19.746.027	18.992.485	753.542
- Otros Bienes de Uso Público - Stan de eventos	7.091.592	7.091.594	-2
Total Depreciación de BUP	223.252.083	222.498.551	753.540

16E) AMORTIZACIÓN DE OTROS INTANGIBLES	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Otros Intangibles - Exposiciones (*)	113.975.381	91.080.709	22.894.672
- Otros Intangibles - Página Web	12.000.000	12.000.003	-3
Total Amortización de Otros Intangibles	125.975.381	103.080.712	22.894.669

(*) El valor del 2020 es más alto debido a la incorporación a finales del año 2019 de la Exposición " La Voz de las Manos"

NOTA # 17 OTROS GASTOS **1.233.277** **21.527.630**

17A) GASTOS DIVERSOS	A DICIEMBRE 2020	A DICIEMBRE 2019	VARIACIÓN
- Pérdidas por Siniestros (*)	0	1.111.562	-1.111.562
- Pérdidas por Baja en Cuentas (**)	75.528	19.307.103	-19.231.575
- Servicios Financieros (***)	1.146.318	1.081.647	64.671
- Otros Gastos Diversos	11.431	27.318	-15.887
Total Gastos Diversos	1.233.277	21.527.630	-20.294.353

(*) En 2019 los \$1.111.562 corresponde al valor neto (costo menos depreciaciones acumuladas) de un proyector Lenovo con placa 937 hurtado y dado de baja en este periodo. Para el 2020 no se presenta esta pérdida.

(**) Los \$19.307.103 de 2019 se debe a los ajustes contables que se realizan al momento de dar de baja 3 proyectores Panasonic por un valor neto (costo de \$52.165.200 menos depreciación acumulada \$33.534.771) de \$18.630.429, más \$676.674 en la pérdida del material bibliográfico. Para 2020 se registra la pérdida de 14 materiales bibliográficos con un valor de \$75.528

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

REVELACIÓN SOBRE EL COVID

Es importante mencionar que los ingresos del MCM no se han visto afectados por la emergencia de salud provocada por el Covid, las transferencias se han realizado de forma corriente de acuerdo con el PAC (Plan Anualizado de Caja) programado para este año. Por otro lado, los gastos adicionales generados por el mismo tema son mínimos, debido a que el MCM ha estado cerrado para el público y su personal en general a laborado de manera virtual. Durante el año 2020 los gastos por este concepto suman \$8.317.500 y se determina en gran medida al finalizar el año, por los recursos destinados a la ejecución del Contrato 4600087329 con el Municipio de Medellín, para ello el MCM contrató a la Fundación Teatro Pablo Tobón Uribe por medio del cual se adquieren dispensadores, gel antibacterial, desinfectantes, tapetes, adhesivos, pendón para distanciamiento, entre otros.

JAIRO HERRAN VARGAS
Director y Representante Legal
C.C. 19.212.587

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