

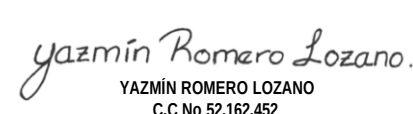


FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 AL 31 DE MARZO DE 2025
(Cifras expresadas en pesos)

COD.	ACTIVO	NOTAS	A MARZO 31 DE 2025	A DICIEMBRE 31 DE 2024	VARIACIÓN ABSOLUTA	COD.	PASIVO	NOTAS	A MARZO 31 DE 2025	A DICIEMBRE 31 DE 2024	VARIACIÓN ABSOLUTA
	CORRIENTE		206.484.751.503	203.470.152.315	3.014.599.188		CORRIENTE		12.296.897.305	48.386.286.019	-36.089.388.714
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	5.868.122.208	1.779.517.100	4.088.605.108	2.4	CUENTAS POR PAGAR	5	12.296.897.305	48.386.286.019	-36.089.388.714
1.1.05	CAJA	1	47.000.000	0	47.000.000						
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1	5.821.122.208	1.779.517.100	4.041.605.108	2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	5	10.109.710.603	40.921.927.705	- 30.812.217.102
1.3	CUENTAS POR COBRAR	2	14.387.388.407	6.582.494.887	7.804.893.520	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	5	1.391.687.465	1.323.953.110	67.734.355
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2	14.386.285.901	4.276.502.406	10.109.783.495	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO	5	249.216.635	780.462.770	- 531.246.135
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2	1.102.506	11.097.097	-9.994.591	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	5	2.384.439	0	2.384.439
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2	0	2.294.895.384	-2.294.895.384	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5	543.898.163	5.359.942.434	- 4.816.044.271
1.9	OTROS ACTIVOS	4	186.229.240.888	195.108.140.328	-8.878.899.440		TOTAL PASIVO		12.296.897.305	48.386.286.019	-36.089.388.714
19.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	4	186.229.240.888	195.108.140.328	-8.878.899.440						
	NO CORRIENTE		-26.044.085	-26.044.085	0		PATRIMONIO				
1.3	CUENTAS POR COBRAR	2	-883.207.453	-883.207.453	0	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	6	194.161.810.113	155.057.822.211	39.103.987.902
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	2	-883.207.453	-883.207.453	0	3.1.05	CAPITAL FISCAL	6	150.434.071.176	150.434.071.176	0
1.6	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	3	857.163.368	857.163.368	0	3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	6	4.639.167.376	-24.701.013.004	29.340.180.380
1.6.05	TERRENOS	3	857.163.368	857.163.368	0	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	6	39.088.571.561	29.324.764.039	9.763.807.522
	TOTAL ACTIVO		206.458.707.418	203.444.108.230	3.014.599.188		TOTAL PATRIMONIO		194.161.810.113	155.057.822.211	39.103.987.902
							TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		206.458.707.418	203.444.108.230	3.014.599.188
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0		CUENTAS DE ORDEN		0	0	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	7	8.364.351.259	10.138.758.167	-1.774.406.908	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	8	78.581.594	78.581.594	0
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	7	0	126.161.115.718	-126.161.115.718	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	8	5.377.775.163	5.377.775.163	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	7	-8.364.351.259	-136.299.873.885	127.935.522.626	9.9	ACREEDORAS DE CONTROL	8	-5.456.356.757	-5.456.356.757	0


HERNÁN PENAGOS GIRALDO
C.C No 16.112.429
Representante Legal


SONIA FAJARDO MEDINA
C.C No 51.853.596
Directora Financiera


YAZMÍN ROMERO LOZANO
C.C No 52.162.452
Contadora T.P No 69123-T



FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 AL 31 DE MARZO DE 2025
(Cifras expresadas en pesos)

COD.	ACTIVO	NOTAS	A MARZO 31 DE 2025	A DICIEMBRE 31 DE 2024	VARIACIÓN ABSOLUTA	COD.	PASIVO	NOTAS	A MARZO 31 DE 2025	A DICIEMBRE 31 DE 2024	VARIACIÓN ABSOLUTA
	CORRIENTE		<u>206.484.751.503</u>	<u>203.470.152.315</u>	<u>3.014.599.188</u>		CORRIENTE		<u>12.296.897.305</u>	<u>48.386.286.019</u>	<u>-36.089.388.714</u>
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	5.868.122.208	1.779.517.100	4.088.605.108	2.4	CUENTAS POR PAGAR	5	12.296.897.305	48.386.286.019	-36.089.388.714
1.3	CUENTAS POR COBRAR	2	14.387.388.407	6.582.494.887	7.804.893.520						
1.9	OTROS ACTIVOS	4	186.229.240.888	195.108.140.328	-8.878.899.440						
	NO CORRIENTE		<u>-26.044.085</u>	<u>-26.044.085</u>	<u>0</u>		TOTAL PASIVO		<u>12.296.897.305</u>	<u>48.386.286.019</u>	<u>-36.089.388.714</u>
1.3	CUENTAS POR COBRAR	2	-883.207.453	-883.207.453	0						
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3	857.163.368	857.163.368	0						
	TOTAL ACTIVO		<u>206.458.707.418</u>	<u>203.444.108.230</u>	<u>3.014.599.188</u>		PATRIMONIO				
						3.1	PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO	6	194.161.810.113	155.057.822.211	39.103.987.902
							TOTAL PATRIMONIO		<u>194.161.810.113</u>	<u>155.057.822.211</u>	<u>39.103.987.902</u>
							TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>206.458.707.418</u>	<u>203.444.108.230</u>	<u>3.014.599.188</u>
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	7	8.364.351.259	10.138.758.167	-1.774.406.908	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	8	78.581.594	78.581.594	0
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	7	0	126.161.115.718	-126.161.115.718	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	8	5.377.775.163	5.377.775.163	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	7	-8.364.351.259	-136.299.873.885	127.935.522.626	9.9	ACREEDORAS POR CONTRA(DB)	8	-5.456.356.757	-5.456.356.757	0


HERNÁN PENAGOS GIRALDO
C.C No 16.112.429
Representante Legal


SONIA FAJARDO MEDINA
C.C No 51.853.596
Directora Financiera


YAZMÍN ROMERO LOZANO
C.C No 52.162.452
Contadora T.P No 69123-T

FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO DEL 31 DE MARZO DE 2024 AL 31 DE MARZO DE 2025
(Cifras expresadas en pesos)

	NOTAS	A MARZO 31 DE 2025	A MARZO 31 DE 2024	VARIACIÓN ABSOLUTA
COD. INGRESOS OPERACIONALES		59.241.934.758	40.337.013.494	18.904.921.264
4.1 INGRESOS FISCALES	9	54.714.750.293	40.285.490.573	14.429.259.720
4.1.10 CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	9	54.719.868.542	40.289.167.328	14.430.701.214
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	9	-5.118.249	-3.676.755	-1.441.494
4.3 VENTA DE SERVICIOS	9	60.645.328	39.019.819	21.625.509
4.3.90 OTROS SERVICIOS	9	75.188.413	39.019.819	36.168.594
4.3.95 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	9	-14.543.085	0	-14.543.085
4.7 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	9	4.466.539.137	12.503.102	4.454.036.035
4.7.05 FONDOS RECIBIDOS	9	4.181.053.451	12.503.102	4.168.550.349
4.7.22 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	9	285.485.686	0	285.485.686
GASTOS OPERACIONALES		19.088.803.386	13.555.971.434	5.532.831.952
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	10	18.969.678.545	13.554.212.434	5.415.466.111
5.1.11 GENERALES	10	17.962.187.523	12.856.254.123	5.105.933.400
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	10	1.007.491.022	697.958.311	309.532.711
5.4 TRANSFERENCIAS	10	119.124.841	1.759.000	117.365.841
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS	10	119.124.841	1.759.000	117.365.841
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		40.153.131.372	26.781.042.060	13.372.089.312
4.8 OTROS INGRESOS	9	72.497.109	229.240.984	-156.743.875
4.8.02 FINANCIEROS	9	22.239.614	40.841.068	-18.601.454
4.8.06 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	9	34.637.216	68.884.032	-34.246.816
4.8.08 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	9	15.620.279	1.768.520	13.851.759
4.8.31 REVERSIÓN DE PROVISIONES	9	0	117.747.364	-117.747.364
5.8 OTROS GASTOS	10	1.137.056.920	634.303.933	502.752.987
5.8.02 COMISIONES	10	392.818.575	540.847.991	-148.029.416
5.8.03 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	10	52.889.423	62.702.718	-9.813.295
5.8.90 GASTOS DIVERSOS	10	23.651	1.317.837	-1.294.186
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	10	691.325.271	29.435.387	661.889.884
SALDO NETO DE CONSOLIDACION CTAS DE RESULTADO		39.088.571.561	26.375.979.111	12.712.592.450
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		39.088.571.561	26.375.979.111	12.712.592.450

HERNÁN PENAGOS GIRALDO
C.C No 16.112.429
Representante Legal

SONIA FAJARDO MEDINA
C.C No 51.853.596
Directora Financiera

YAZMÍN ROMERO LOZANO
C.C No 52.162.452
Contadora T.P No 69123-T



FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO DEL 31 DE MARZO DE 2024 AL 31 DE MARZO DE 2025
(Cifras expresadas en pesos)

	NOTAS	A MARZO 31 DE 2025	A MARZO 31 DE 2024	VARIACIÓN ABSOLUTA
COD. INGRESOS OPERACIONALES		59.241.934.758	40.337.013.494	18.904.921.264
4.1 INGRESOS FISCALES	9	54.714.750.293	40.285.490.573	14.429.259.720
4.3 VENTA DE SERVICIOS	9	60.645.328	39.019.819	21.625.509
4.7 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	9	4.466.539.137	12.503.102	4.454.036.035
GASTOS OPERACIONALES		19.088.803.386	13.555.971.434	5.532.831.952
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	10	18.969.678.545	13.554.212.434	5.415.466.111
5.4 TRANSFERENCIAS	10	119.124.841	1.759.000	117.365.841
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		40.153.131.372	26.781.042.060	13.372.089.312
OTROS INGRESOS		72.497.109	229.240.984	-156.743.875
4.8 OTROS INGRESOS	9	72.497.109	229.240.984	-156.743.875
OTROS GASTOS		1.137.056.920	634.303.933	502.752.987
5.8 OTROS GASTOS	10	1.137.056.920	634.303.933	502.752.987
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		39.088.571.561	26.375.979.111	12.712.592.450


HERNÁN PENAGOS GIRALDO
C.C No 16.112.429
Representante Legal


SONIA FAJARDO MEDINA
C.C No 51.853.596
Directora Financiera


YAZMÍN ROMERO LOZANO
C.C No 52.162.452
Contadora T.P No 69123-T

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MARZO DE 2025 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVOS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
1.1	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	5.868.122.208	17.697.058.799	-11.828.936.591
1.1.05	CAJA	47.000.000	45.000.000	2.000.000
1.1.05.02	Caja menor	47.000.000	45.000.000	2.000.000
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	5.821.122.208	17.652.058.799	-11.830.936.591
1.1.10.05	Cuenta corriente	4.678.240.402	5.481.145.261	-802.904.859
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	1.142.881.806	12.170.913.538	-11.028.031.732

1.1 Caja - Caja Menor

El saldo representa la constitución de la caja menor de acuerdo con los lineamientos de los Decretos 2768 de diciembre 28 de 2012 “Por el cual se regula la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores” y el Decreto 1068 de mayo de 2015 “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público” expedidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público y la resolución 077 de enero 22 de 2025 emanada del despacho del señor Registrador Nacional por la cual se crea la caja menor del Fondo Rotatorio para la vigencia 2025 para atender la adquisición de bienes y servicios del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil de la sede central.

1.2 Depósito en Instituciones Financieras – Cuenta Corriente y de Ahorro

El saldo representa el valor de los libros auxiliares de bancos de las cuentas corrientes y de ahorro, por concepto de ingresos por servicios de identificación, multas a jurados de votación (factor 2) y servicios informáticos.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VARIACIÓN
1.3	CUENTAS POR COBRAR	13.504.180.954	4.392.534.677	9.111.646.277
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	14.386.285.901	2.097.639.293	12.288.646.608
1.3.11.02	Multas y sanciones	14.028.173.052	1.733.056.663	12.295.116.389
1.3.11.50	Antecedentes y certificaciones	358.112.849	364.582.630	-6.469.781
1.3.17	PRESTACION DE SERVICIOS	1.102.506	0	1.102.506
1.3.17.20	Servicios de investigación científica y tecnológica	1.102.506	0	1.102.506
1.3.84	OTRAS CUENTA POR COBRAR	0	2.294.895.384	-2.294.895.384
1.3.84.16	Enajenación de activos	0	2.294.895.384	-2.294.895.384
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-883.207.453	0	-883.207.453
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-883.207.453	0	-883.207.453

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

2.1 Contribuciones Tasas e Ingresos no Tributarios

2.1.1 Multas y Sanciones

El saldo representa los procesos por sanciones administrativas multas Ley 163/1994 sanciones impuestas a los jurados de votación, que son registrados por parte del Grupo de Recaudos en el módulo de Ingresos del SIIF Nación de acuerdo con el informe de novedades remitido por el Grupo de Cobros Coactivos, esta información se encuentra registrada y clasificada por tercero en el aplicativo de Cobros Coactivos.

2.1.2 Antecedentes y certificaciones

El saldo representa las facturas causadas por los hechos generadores como son: servicios prestados por la consulta de la base de datos biográficas que produce y administra la Registraduría Nacional del Estado Civil, Archivo Nacional de Identificación – ANI y del Sistema de Información de Registro Civil – SIRC y consulta de la información de la base de datos dispuesta para el proceso de autenticación biométrica, fundamentados en las leyes 1163 de 2007, 1450 de 2011, en las resoluciones No 6128 de 2007, 4890 de 2011, 14555 de 2017, 3357 de 2018, 27145 de 2023 y la resolución 1174 del 04 de febrero de 2025.

Los saldos más representativos por los Servicios de documentación e identificación son:

DESCRIPCION TERCERO	SALDO FINAL
EXPERIAN COLOMBIA S.A.	\$ 152.246.470
OLIMPIA IT S.A.S	\$ 140.904.914
TRUORA S.A.S	\$ 33.159.742

2.2 Prestación de Servicios

2.2.1 Servicios de investigación científica y tecnológica

El saldo representa las facturas causadas por los hechos generadores como son: realización de la prueba de homologación para dispositivos biométricos, presentación de la prueba técnica para habilitarse como operador biométrico, presentación de la prueba técnica de habilitación como Operador de Autenticación de Identidad Digital – OAID -Nivel 2- Biometría Facial, fundamentados en las leyes 1163 de 2007, 1450 de 2011, en las resoluciones No 6128 de 2007, 4890 de 2011, 11916 de 2017, 14555 de 2017, 28022 de 2023, 27145 de 2023 y la resolución 1174 del 04 de febrero de 2025.

Los saldos más representativos por Servicios de investigación científica y tecnológica son:

DESCRIPCION TERCERO	SALDO FINAL
IDEMIA IDENTITY & SECURITY SUCURSAL COLOMBIA	\$ 1.102.506

FRR

Fondo Rotatorio

Registraduría Nacional del Estado Civil

2.3 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)

2.3.1 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios

El saldo corresponde al registro del deterioro de cuentas por cobrar multas a jurados de votación a 31 de diciembre de 2024, el Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional estima el deterioro de cuentas por cobrar de manera colectiva.

NOTA 3. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CODIGO CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2025	2024	VARIACIÓN
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	857.163.368	857.163.368	0
1.6.05	TERRENOS	857.163.368	857.163.368	0

3.1 Terrenos

El saldo representa el valor de 14 lotes sin construcción que se encuentran en los Municipios de Canalete, Ayapel, Sipí, Yacup Tola, Confines, San Pedro, Fortul, Puerto Rondón, Montañita, Albania, Mitú, Primavera Istmina y Jurado; los cuales son administrados y controlados a través del aplicativo SEVEN ERP en la Coordinación de Almacén e Inventarios, los documentos soporte se encuentran a disposición en la Coordinación de Recursos Físicos de la Entidad.

NOTA 4. OTROS ACTIVOS

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VARIACIÓN
1.9	OTROS ACTIVOS	186.229.240.888	136.834.485.230	49.394.755.658
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	186.229.240.888	136.834.485.230	49.394.755.658
1.9.08.01	En administración	173.673.240.888	136.834.485.230	36.838.755.658
1.9.08.03	Encargo fiduciario - fiducia de administración y pagos	12.556.000.000	0	12.556.000.000

4.1 Recursos Entregados en Administración

4.1.1 En Administración

El saldo representa los recursos propios del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional que son transferidos y administrados por la Dirección de Crédito Público y del Tesoro Nacional. De igual manera el movimiento de la cuenta refleja los desembolsos de los recursos para pago de gastos de funcionamiento que son transferidos por la Dirección de Crédito Público y del Tesoro Nacional al Fondo Rotario de la Registraduría Nacional.

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional del
Estado Civil

4.1.2 Encargo fiduciario

El saldo representa el primer pago del contrato interadministrativo No 072/2024 suscrito con la empresa **NACIONAL PROMOTORA DEL DESARROLLO TERRITORIAL S.A. ENTERRITORIO S.A**, cuyo objeto es la prestación del servicio de gestión de proyectos para el desarrollo y ejecución de los proyectos de infraestructura física y de protección de los datos priorizados por la Registraduría Nacional del Estado Civil.

PASIVOS

NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
2.4	CUENTAS POR PAGAR	12.296.897.305	7.679.656.253	4.617.241.052
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	10.109.710.603	6.399.461.436	3.710.249.167
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.391.687.465	980.864.932	410.822.533
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTOS DE TIMBRE	249.216.635	62.203.919	187.012.716
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	2.384.439	0	2.384.439
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	543.898.163	237.125.966	306.772.197

5.1 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales

CODIGO CONTABLE	TIPO DE TERCEROS	PN/PJ	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES			10.109.710.603
2.4.01.01	Bienes y servicios			322.704.020
	Nacionales	PJ	4	322.704.020
2.4.01.02	Proyectos de Inversión			9.787.006.583
	Nacionales	PJ	28	9.783.429.743
	Nacionales	PN	3	3.576.840

5.1.1 Bienes y servicios

El saldo representa las obligaciones presupuestales y las cuentas por pagar contables AT-40 constituidas a 31 de diciembre de 2024, que fueron contraídas con terceros por concepto de adquisición de bienes y servicios para el cumplimiento de las funciones de la entidad a nivel nacional.

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

Los saldos más representativos en bienes y servicios son:

CONTRATO No	CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	SALDO
60/2024	IDEMIA IDENTTY Y SECURITY	ADQUISICION DE TREINTA Y OCHO (38) DISPOSITIVOS DE ENTREGA DE DOCUMENTOS DE IDENTIDAD (TABLETAS ID SCREEN)	\$ 264.162.776,00
45/2022	SUMIMAX	SUMINISTRO Y DISTRIBUCIÓN DE PAPELERÍA, ÚTILES DE ESCRITORIO Y DE OFICINA.	\$ 53.638.845,00

5.1.2 Proyectos de Inversión

El saldo representa las obligaciones presupuestales y las cuentas por pagar contables AT-40 constituidas a 31 de diciembre de 2024, que fueron contraídas con terceros por concepto de adquisición de bienes y servicios para proyectos de inversión específicos para el cumplimiento de las funciones de la entidad.

Los saldos más representativos en proyectos de inversión son:

CONTRATO No	CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	SALDO
13/2024	UNE TELECOMUNICACIONES	PRESTAR LOS SERVICIOS DE UNA SOLUCION INTEGRAL QUE COMPRENDA LOS COMPONENTES DE UNA PLATAFORMA TECNOLOGICA, REDES WAN LAN Y DEMAS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS.	\$ 5.523.618.705,00
01/2024	UNE TELECOMUNICACIONES	PRESTAR LOS SERVICIOS DE UNA SOLUCION INTEGRAL QUE COMPRENDA LOS COMPONENTES DE UNA PLATAFORMA TECNOLOGICA, REDES WAN LAN Y DEMAS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS.	\$ 3.616.959.905,00

5.2 Recursos a Favor de Terceros

CODIGO CONTABLE	TIPO DE TERCEROS	PN/PJ	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			1.391.687.465
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros			1.208.602
	Nacionales	PJ		1.208.602
2.4.07.02	Recaudos por clasificar			1.389.069.389
	Nacionales	PJ	1	1.389.069.389
2.4.07.22	Estampillas			1.409.474
	Nacionales	PJ	2	1.409.474

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

5.2.1 Cobro cartera de terceros

El saldo representa el descuento en las obligaciones de la contribución de obra pública equivalente al cinco por ciento (5%), establecida en el Artículo 6° de la Ley 1106 de diciembre 22 de 2006, practicada a los contratos de obra pública, la cual es transferida al Ministerio del Interior.

5.2.2 Recaudos por Clasificar

El saldo representa los recaudos pendientes por clasificar de las cuentas de ahorro y corrientes del Fondo Rotatorio, de valores no identificados por recaudo nacional, abonos por A.C y demás conceptos que se evidencian en los extractos bancarios.

5.2.3 Estampillas

El saldo representa el descuento en las obligaciones de la Estampilla Pro-Universidad Nacional de Colombia y demás Universidades Estatales de Colombia, de acuerdo con lo señalado en el Artículo 5° de la Ley 1697 de 2013 aplicada a los contratos de obra, conexos de obra y sus adiciones, estos valores son trasladados al Ministerio de Educación Nacional.

También el descuento de la estampillas Pro-Universidad del Pacífico y Prodesarrollo Unidad Central del Valle del Cauca – UCEVA, Resolución 0473 de 2017 - Decreto 13063 de mayo 25 de 2018 y Ordenanza 349 de 2012 - Ley 1510 de 2012 aplicadas a los contratos, sus adiciones y prorrogas celebrados en el Departamento del Valle del Cauca, estos valores son trasladados al Departamento del Valle del Cauca – Departamento Administrativo de Hacienda y Finanzas Públicas UAE de Impuestos y Rentas – Secretaría de Hacienda del Valle.

5.3 Retenciones en la Fuente e Impuesto de Timbre

CÓDIGO CONTABLE	TIPO DE TERCEROS	VALOR EN LIBROS
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	249.216.635
2.4.36.03	Honorarios	26.403.640
2.4.36.05	Servicios	9.246.036
2.4.36.06	Arrendamientos	7.017.726
2.4.36.08	Compras	19.560.604
2.4.36.15	Rentas de trabajo	285
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido	43.753.850
2.4.36.26	Contratos de construcción	511
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	143.233.983

El saldo representa las deducciones tributarias por concepto de retención en la fuente de renta, retención de IVA y retención de ICA, efectuadas a los contratistas y proveedores por los diferentes conceptos y que fueron causadas en las obligaciones gestionadas en el mes.

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional del
Estado Civil

5.4 Impuestos, Contribuciones y Tasas

CÓDIGO CONTABLE	TIPO DE TERCEROS	VALOR EN LIBROS
2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2.384.439
2.4.40.03	Impuesto predial unificado	2.384.439

El saldo representa las obligaciones causadas por concepto de impuesto predial en el mes pendientes de pago.

5.5 Otras cuentas por pagar

CÓDIGO CONTABLE	TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			543.898.163
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios			545.017
	Nacionales	PN	8	545.017
2.4.90.55	Servicios			499.477.626
	Nacionales	PJ	11	499.477.626
2.4.90.58	Arrendamiento operativo			43.875.520
	Nacionales	PJ	2	43.875.520

5.5.1 Saldos a favor de beneficiarios

El saldo representa los valores pendientes de devolución a los terceros por diferentes causales como: documentos de identidad no tramitados, consignaciones dobles, afiliados a Sisbén, documentos de identidad de primera vez y consignaciones erradas.

5.5.2 Servicios

El saldo representa las obligaciones presupuestales y las cuentas por pagar contables AT-40 constituidas a 31 de diciembre 2024 que fueron contraídos por terceros, los contratos que más se destacan son:

CONTRATO No.	CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	SALDO
004/2024	DIGITAL WARE S.A.S.	ACTUALIZACIÓN Y MANTENIMIENTO A DISTANCIA DEL APLICATIVO DE CONTROL DE INVENTARIOS SEVEN - ERP DE LA REGISTRADURIA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL	\$ 193.127.100
012/2024	HARDWARE ASESORIAS SOFTWARE LTDA.	ADQUIRIR ELEMENTOS TECNOLOGICOS Y PERIFERICOS, CON DESTINO A LA REGISTRADURIA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL, PARA EL FORTALECIMIENTO TECNOLOGICO DE LA ENTIDAD	\$ 165.758.395

FRR

Fondo Rotatorio

Registraduría Nacional del Estado Civil

5.5.3 Arrendamiento operativo

El saldo representa las obligaciones presupuestales y las cuentas por pagar contables AT-40 constituidas a 31 de diciembre 2024 que fueron contraídos por terceros, los contratos que más se destacan son:

CONTRATO No.	CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	SALDO
018/2024	PATRIMONIOS AUTONOMOS FIDUCIARIA BANCOLOMBIA S.A SOCIEDAD FIDUCIARIA	ARRIENDO CUNDINAMARCA (SOACHA AUX 1)	\$ 36.920.520
057/2024	AGRICOLA ARTANA SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	ARRENDAMIENTO VALLE DEL CAUCA (REGISTRADURIA ESPECIAL DE PALMIRA)	\$ 6.955.000

PATRIMONIO

NOTA 6. PATRIMONIO

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	194.161.810.113	152.101.585.822	42.060.224.291
3.1.05	CAPITAL FISCAL	150.434.071.176	93.453.532.790	56.980.538.386
3.1.09	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	4.639.167.376	32.272.073.921	-27.632.906.545
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	39.088.571.561	26.375.979.111	12.712.592.450

6.1 Capital fiscal

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
3.1.05	CAPITAL FISCAL	150.434.071.176	93.453.532.790	56.980.538.386
3.1.05.06.001	Capital fiscal Nación	31.459.610.638	24.107.063.962	7.352.546.676
3.1.05.06.002	Excedentes financieros distribuidos a la entidad	118.974.460.538	69.346.468.828	49.627.991.710

El saldo representa el capital social con el que se creó el Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil, el reconocimiento de los excedentes financieros de la vigencia 2022 ejecutados en la vigencia 2024 del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil según documento Conpes 4115 del 26 de mayo de 2023 (Distribución de los excedentes financieros de los establecimientos públicos y de las empresas industriales y comerciales del Estado No Societarias del Orden Nacional, con corte a 31 de diciembre de 2022).

FRR

Fondo Rotatorio

Registraduría Nacional del Estado Civil

6.2 Resultados de ejercicios anteriores

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	4.639.167.376	32.272.073.921	-27.632.906.545
3.1.09.01.001	Utilidad o excedentes acumulados	68.150.208.367	88.453.436.038	-20.303.227.671
3.1.09.01.002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	2.200.925.229	2.178.054.987	22.870.242
3.1.09.02.001	Pérdidas o déficits acumulados	-56.334.114.251	-56.334.114.251	0
3.1.09.02.002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	-9.377.851.969	-2.025.302.853	-7.352.549.116

El saldo representa la clasificación del resultado de ejercicios de vigencias anteriores incluyendo la vigencia 2024. Así mismo, los ajustes de las entradas al almacén, de bienes adquiridos en la vigencia 2024 y que se reconocieron en la vigencia 2025, de acuerdo con el informe de movimientos de Almacén e Inventarios de la vigencia 2025.

6.3 Resultados del ejercicio

El saldo representa el resultado del ejercicio a 31 de marzo de 2025, que consiste en la diferencia entre el valor de los ingresos menos el valor de los gastos.

NOTA 7. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

7.1 Activos Contingentes

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	8.364.351.259	2.475.368.869	5.888.982.390
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	8.364.351.259	2.475.368.869	5.888.982.390

7.1.1 Otros activos contingentes

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	CORTE 2025	CANTIDAD (Procesos o casos)
		VALOR EN LIBROS	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	8.364.351.259	6770
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	8.364.351.259	6770
8.1.90.90	Otros activos contingentes	8.364.351.259	6770
	Procesos multas Jurados de Votación	8.364.351.259	6770

El saldo representa el valor de 6.770 procesos de cobros coactivos que están a la espera de ser ejecutoriados o revocados de acuerdo con el informe de novedades remitido por el Grupo de Cobros Coactivos. Su contrapartida se refleja en la subcuenta 8905 – Activos contingentes por contra (CR).

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional del
Estado Civil

7.2 Pasivos Contingentes

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	78.581.594	78.581.594	0
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	78.581.594	78.581.594	0

7.2.1 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos

El saldo representa el valor de las demandas en contra de la entidad de acuerdo con lo reportado por la oficina jurídica mediante oficio SG-OJ-No. 077 del 03 de abril de 2025 correspondiente al mes de marzo en donde la calificación del riesgo procesal es bajo y medio y que son determinados por la oficina jurídica de las delegaciones departamentales y la oficina del nivel central.

NOTA 8. CUENTAS DE ORDEN

8.1 Cuentas de Orden Deudoras

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VARIACIÓN
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	8.364.351.259	2.475.368.869	5.888.982.390
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	0	126.161.115.718	-126.161.115.718
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0	126.161.115.718	-126.161.115.718
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-8.364.351.259	-128.636.484.587	120.272.133.328
8.9.05	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-8.364.351.259	-2.475.368.869	-5.888.982.390
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	0	-126.161.115.718	126.161.115.718

8.1.1 Derechos Contingentes por el contrario (CR)

El saldo representa la contrapartida de la cuenta 819090 Otros activos contingentes.

8.2 Cuentas de Orden Acreedoras

CODIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VARIACIÓN
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0	0
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	78.581.594	78.581.594	0
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	5.377.775.163	5.441.175.369	-63.400.206
9.3.08	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	5.377.775.163	5.441.175.369	-63.400.206
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-5.456.356.757	-5.519.756.963	63.400.206
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-78.581.594	-78.581.594	0
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-5.377.775.163	-5.441.175.369	63.400.206

FRR

Fondo Rotatorio

Registraduría Nacional del Estado Civil

8.2.1 Recursos administrados en nombre de terceros

El saldo representa el ingreso de bienes por convenios interadministrativos suscritos con EPM TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P. y ID SYSTEM S.A, los cuales son ingresados al aplicativo SEVEN, administrado y controlado por la Coordinación de Almacén. La variación corresponde a la baja de activos de acuerdo con lo reportado en los informes de movimientos de Almacén e Inventarios. La contrapartida se refleja en la cuenta 9915 - Acreedoras de control por contra (DB).

8.2.2 Acreedoras por Contra (DB)

El saldo representa la contrapartida de las cuentas 9120 y 9308

INGRESOS

NOTA 9. INGRESOS

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
4	INGRESOS	59.314.431.867	40.566.254.478	18.748.177.389
4.1	INGRESOS FISCALES	54.714.750.293	40.285.490.573	14.429.259.720
4.3	VENTA DE SERVICIOS	60.645.328	39.019.819	21.625.509
4.7	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	4.466.539.137	12.503.102	4.454.036.035
4.8	OTROS INGRESOS	72.497.109	229.240.984	-156.743.875

9.1 Ingresos Fiscales

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
4.1	INGRESOS FISCALES	54.714.750.293	40.285.490.573	14.429.259.720
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	54.719.868.542	40.289.167.328	14.430.701.214
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-5.118.249	-3.676.755	-1.441.494

9.1.1 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	RECONOCIMIENTO DE INGRESOS (CR)
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	54.719.868.542
4.1.10.02	Multas y sanciones	10.271.198.902
4.1.10.81	Documentos de identidad	31.787.160.201
4.1.10.84	Antecedentes y certificaciones	12.661.509.439

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

9.1.1.1 Multas y sanciones

El saldo representa las causaciones de los procesos avocados por multas de acuerdo con la ley 163 de 1994 a los actores que hacen parte del proceso electoral como son: “Las personas que sin justa causa no concurran a desempeñar las funciones de jurado de votación o las abandonen, los jurados que no firmen las actas respectivas” y “Los nominadores o Jefes de personal que omitan relacionar los empleados o trabajadores aptos para ser nombrados como jurados de votación” y a los procesos terminados por revocatoria de acuerdo con la información relacionada por el grupo de cobros Coactivos en el informe de novedades.

9.1.1.2 Documentos de identidad

El saldo representa los ingresos obtenidos por la prestación de servicios de los hechos generadores como son la expedición de documentos de identidad como cédulas de ciudadanía, tarjetas de identidad, y certificaciones.

9.1.1.3 Antecedentes y certificaciones

El saldo representa las facturas causadas por los hechos generadores como son: servicios prestados por la consulta de la base de datos biográficas que produce y administra la Registraduría Nacional del Estado Civil, Archivo Nacional de Identificación – ANI y del Sistema de Información de Registro Civil – SIRC y consulta de la información de la base de datos dispuesta para el proceso de autenticación biométrica.

9.1.2 Devoluciones y descuentos (DB)

El saldo representa las devoluciones realizadas en la presente vigencia solicitadas por los ciudadanos por el NO trámite del documento de identidad por diferentes causales que se presentan como son consignaciones dobles, ciudadanos afiliados al Sisbén, documentos de identidad por primera vez y otros trámites que no tienen costo.

9.2 Venta de Servicios

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
4.3	VENTA DE SERVICIOS	60.645.328	39.019.819	21.625.509
4.3.90	OTROS SERVICIOS	75.188.413	39.019.819	36.168.594
4.3.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	-14.543.085	0	-14.543.085

El saldo representa las facturas causadas por los hechos generadores como son: realización de la prueba de homologación para dispositivos biométricos, presentación de la prueba técnica para habilitarse como operador biométrico, presentación de la prueba técnica de habilitación como Operador de Autenticación de Identidad Digital – OAID -Nivel 2- Biometría Facial.

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

9.3 Operaciones Interinstitucionales

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	4.466.539.137	12.503.102	4.454.036.035
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	4.181.053.451	12.503.102	4.168.550.349
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	285.485.686	0	285.485.686

9.3.1 Fondos recibidos

9.3.1.1 Funcionamiento

El saldo de \$ 30.951.854 representa el pago de las retenciones de ICA de las obligaciones causadas en el mes de diciembre de 2024 de los contratos que se financian con recursos nación, estos recursos son situados por la DTN y corresponden a los contratos: No 021/2024 suscrito con **BANSAT S.A.**, cuyo objeto es proveer un servicio integral de conectividad satelital con los elementos necesarios para que tengan cobertura en cualquier lugar del territorio nacional las Unidades de Atención a la Población Vulnerable (UDAPV) y el contrato No 041/2024 suscrito con **IDEMIA IDENTITY y SECURITY SUCURSAL COLOMBIA** cuyo objeto es prestar el servicio para la implementación del módulo 1 en la Estación Integrada de Servicios (EIS) encaminado a mejorar la identificación de la población en condición de vulnerabilidad y víctimas del conflicto armado.

9.3.1.2 Inversión

El saldo de \$ 41.150.101.597 representa los pagos de los contratos que se financian con recursos nación y que se registraron como atributo AT-40, estos son: contrato No 060/2024 suscrito con **IDEMIA IDENTITY y SECURITY SUCURSAL COLOMBIA**, cuyo objeto es la adquisición de treinta y ocho (38) dispositivos de entrega de documentos de identidad, con el servicio de alistamiento, instalación y configuración de aplicativos, contrato No 021/2024 suscrito con **BANSAT S.A.**, cuyo objeto es proveer un servicio integral de conectividad satelital con los elementos necesarios para que tengan cobertura en cualquier lugar del territorio nacional las Unidades de Atención a Población Vulnerable (UDAPV) y el contrato No 019/2024 suscrito con la **UNIVERSIDAD DE CALDAS**, cuyo objeto es la realización de actividades en pro del fortalecimiento de la cultura de la democracia en el país, a través de la formación virtual y el apoyo logístico para el desarrollo de las capacitaciones presenciales, así como el desarrollo de investigación científica y aplicada.

9.3.2 Operaciones sin flujo de efectivo

El saldo representa el pago por compensación de retenciones en la fuente de las obligaciones causadas en el mes de diciembre de 2024 de los contratos que se financian con recursos nación, estos recursos son situados por la DTN y corresponden al contrato No 021/2024 suscrito con **BANSAT S.A.**, cuyo objeto es proveer un servicio integral de conectividad satelital con los elementos necesarios para que tengan cobertura en cualquier lugar del territorio nacional las Unidades de Atención a Población Vulnerable (UDAPV).

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

9.4 Otros Ingresos

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
4.8	OTROS INGRESOS	72.497.109	229.240.984	-156.743.875
4.8.02	FINANCIEROS	22.239.614	40.841.068	-18.601.454
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	34.637.216	68.884.032	-34.246.816
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	15.620.279	1.768.520	13.851.759
4.8.31	REVERSIÓN DE PROVISIONES	0	117.747.364	-117.747.364

9.4.1 Financieros

El saldo representa el registro de los intereses sobre depósitos en instituciones financieras generados en la cuenta de ahorros del Banco Popular, así como los intereses causados en los recaudos de los procesos de sanciones administrativas multas Ley 163/1994, registradas por el grupo de Recaudos en el módulo de ingresos del SIIF Nación de acuerdo con el informe de novedades de desagregación de los recaudos de pagos reportados por el Grupo de Cobros Coactivos.

9.4.2 Ajuste por diferencia en cambio

El saldo representa los registros de la diferencia en cambio producto de la fluctuación positiva en operaciones de moneda extranjera (dólares) del Banco Davivienda Miami, aplicando la tasa representativa del mercado del día de recaudo según las disposiciones del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

9.4.3 Ingresos diversos

El saldo representa los registros por concepto de costas procesales a favor de la entidad y aprovechamientos de los procesos de sanciones administrativas multas Ley 163/1994 de acuerdo con los movimientos de pagos reportados por el Grupo de Cobros Coactivos, al igual que representa los mayores valores pagados en los recaudos de facturas por los servicios prestados en la consulta del Archivo Nacional de Identificación (ANI), consulta de la información de las bases de datos para autenticación biométrica, presentación de la prueba técnica para habilitarse como operador biométrico, la realización de la prueba de homologación para dispositivos biométricos y a la publicación por equipo homologado.

GASTOS

NOTA 10. GASTOS

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
5	GASTOS	20.225.860.306	14.190.275.367	6.035.584.939
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	18.969.678.545	13.554.212.434	5.415.466.111
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	119.124.841	1.759.000	117.365.841
5.8	OTROS GASTOS	1.137.056.920	634.303.933	502.752.987

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

10.1 Gastos de Administración y Operación

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	18.969.678.545	13.554.212.434	5.415.466.111
5.1.11	GENERALES	17.962.187.523	12.856.254.123	5.105.933.400
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.007.491.022	697.958.311	309.532.711

10.1.1 Generales

Está conformado así:

CÓDIGO CONTABLE	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
5.1.11	GENERALES	17.962.187.523	12.856.254.123	5.105.933.400
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	2.048.822.310	1.993.910.844	54.911.466
5.1.11.14	Materiales y suministros	1.230.537.171	1.228.339.588	2.197.583
5.1.11.15	Mantenimiento	55.899.514	1.023.900	54.875.614
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	935.431.369	519.191.347	416.240.022
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	5.386.065	1.712.521	3.673.544
5.1.11.25	Seguros generales	10.411.580.070	6.194.694.306	4.216.885.764
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	63.313.789	25.285.223	38.028.566
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	2.617.032.925	2.436.765.916	180.267.009
5.1.11.65	Intangibles	9.467.000	0	9.467.000
5.1.11.79	Honorarios	198.379.013	150.226.680	48.152.333
5.1.11.80	Servicios	136.805.352	0	136.805.352
5.1.11.90	Otros gastos generales	249.532.945	305.103.798	-55.570.853

10.1.1.1 Vigilancia y seguridad

El saldo representa la causación de las obligaciones del contrato No 047/2024 suscrito con **UNION TEMPORAL CESERVIPP**, cuyo objeto es prestar el servicio de vigilancia y seguridad privada para la entidad en las sedes e inmuebles de la Registraduría Nacional del Estado Civil en el territorio nacional.

10.1.1.2 Materiales y suministros

El saldo representa la causación de obligaciones del contrato No 56/2024 suscrito con **SUMIMAS S.A.S**, cuyo objeto es prestar el servicio de suministro y distribución de papelería, útiles de oficina, insumos para equipos de cómputo y fotocopidora (repuestos, accesorios y similares), productos de aseo, cafetería y limpieza e impresos de adhesivos de seguridad, con destino a las diferentes dependencias de la Entidad a nivel central y desconcentrado, bajo el esquema de proveeduría integral de Outsourcing.

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

10.1.1.3 ***Mantenimiento***

El saldo representa la causación de las obligaciones de los contratos: No 11/2024 suscrito con **MORARCI GROUP**, cuyo objeto es prestar el servicio de mantenimiento preventivo y correctivo para los vehículos que conforman el parque automotor oficial de la Registraduría Nacional del Estado Civil y el contrato No 09/2024 suscrito con **JAHE CONSTRUCCIONES Y SUMINISTROS** cuyo objeto es prestar el servicio de mantenimiento de fachadas de la sede de la Delegación del Amazonas y la Registraduría Especial de Leticia.

10.1.1.4 ***Arrendamiento operativo***

El saldo representa la causación de las obligaciones de arrendamientos de bienes inmuebles de algunas sedes donde funcionan las Delegaciones Departamentales, Registradurías Especiales, Municipales y Auxiliares para el cumplimiento de las funciones de la entidad.

10.1.1.5 ***Comunicaciones y transporte***

El saldo representa la causación de las obligaciones del contrato No 57/2024 suscrito con **UNION TEMPORAL CUSTODIA 2024**, cuyo objeto es prestar el servicio para el almacenamiento, guarda y custodia de cajas que contienen documentos de identificación, documentos administrativos y archivo histórico de la entidad.

10.1.1.6 ***Seguros generales***

El saldo representa la causación de las obligaciones de los contratos que prestan el servicio de seguros requeridos para la protección de los bienes e intereses patrimoniales de propiedad y de aquellos por los cuales son legalmente responsables la Registraduría Nacional del Estado Civil, su Fondo Rotatorio y en los consulados.

10.1.1.7 ***Combustibles y lubricantes***

El saldo representa la causación de obligaciones por el suministro de combustible (gasolina corriente, gasolina extra y A.C.P.M.), para el parque automotor de la Registraduría Nacional del Estado Civil, Registraduría Distrital Delegación de Cundinamarca y las plantas de abastecimiento eléctrico con que cuenta la Entidad.

10.1.1.8 ***Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería***

El saldo representa la causación de las obligaciones del contrato No 46/2024 suscrito con **GRUPO GESTIÓN EMPRESARIAL COLOMBIA S.A.S**, cuyo objeto es la prestación del servicio de aseo, cafetería y servicios complementarios en las sedes de la Registraduría Nacional del Estado Civil, ubicadas en la ciudad de Bogotá, Soacha y Chía.

10.1.1.9 ***Intangibles***

El saldo representa la causación de las obligaciones del contrato No. 068/2024 suscrito con **PROSPERTECH S.A.**, cuyo objeto es adquirir la licencia de software bajo la modalidad tipo suscripción a construplan.net y de la revista construdata para la Coordinación de Mantenimiento y Construcciones de la Registraduría Nacional del Estado Civil sede CAN.

FRR

Fondo Rotatorio

Registraduría Nacional del Estado Civil

10.1.1.10 *Honorarios*

El saldo representa la causación de las obligaciones del contrato No 57/2024 suscrito con **UNION TEMPORAL CUSTODIA 2024**, cuyo objeto es prestar el servicio para el almacenamiento, guarda y custodia de cajas que contienen documentos de identificación, documentos administrativos y archivo histórico de la entidad.

10.1.1.11 *Servicios*

El saldo representa la causación de las obligaciones del contrato No 59/2024 suscrito con **DISPAPELES S.A.S**, cuyo objeto es prestar el servicio de impresión, suministro, custodia y distribución de los formatos de registro civil para su entrega a nivel nacional en las delegaciones departamentales y otras dependencias en el cumplimiento misional de la registraduría nacional del estado civil.

10.1.1.12 *Otros Gastos Generales*

El saldo representa el valor cobrado como facturación, paz y salvos en la facturación del impuesto predial pagado en las diferentes sedes de la Registraduría Nacional del Estado Civil a nivel nacional y el valor por cuotas de administración de sedes de la RNEC a nivel nacional.

10.1.2 Impuestos, contribuciones y tasas

CODIGO CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2025	2024	VARIACIÓN
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.007.491.022	697.958.311	309.532.711
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	862.614.515	664.807.133	197.807.382
5.1.20.17	Intereses de mora	57.360	0	57.360
5.1.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	93.453.501	3.030.616	90.422.885
5.1.20.34	Sobretasa ambiental	42.684.661	23.866.389	18.818.272
5.1.20.90	Otros impuestos, contribuciones y tasas	8.680.985	6.254.173	2.426.812

10.1.2.1 *Impuesto Predial Unificado*

El saldo representa la causación de las obligaciones del impuesto predial unificado a nivel nacional de los inmuebles de la Registraduría Nacional del Estado Civil.

10.1.2.2 *Intereses de mora*

El saldo representa la causación de las obligaciones por concepto de intereses de mora que se reflejan en las facturas del impuesto predial de la sede de la Registraduría del municipio de la Dorada-Caldas.

10.1.2.3 *Gravamen a los movimientos financieros*

El saldo representa los descuentos generados por el Banco Popular y Banco de Bogotá por concepto de gravamen movimiento financiero por los pagos realizados en la cuenta corriente

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

10.1.2.4 *Sobretasa ambiental*

El saldo representa la causación de obligaciones por concepto de sobretasa ambiental que se refleja en las facturas de los impuestos prediales a nivel nacional de los inmuebles de la Registraduría Nacional del Estado Civil.

10.1.2.5 *Otros impuestos, contribuciones y tasas*

El saldo representa la causación de las obligaciones de otros factores facturados en los recibos de impuesto predial de las sedes a nivel nacional de la Registraduría Nacional del Estado Civil.

10.2 Transferencias y Subvenciones

CODIGO CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2025	2024	VARIACIÓN
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	119.124.841	1.759.000	117.365.841
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	119.124.841	1.759.000	117.365.841
5.4.23.07	Bienes entregados sin contraprestación	119.124.841	1.759.000	117.365.841

El saldo representa el valor de los bienes transferidos sin contraprestación a la Registraduría Nacional del Estado Civil, según Resolución No. 1269 del 6-12-2024 del Fondo Rotatorio, Resolución No. 14055 del 06-12-2024 de la Registraduría Nacional del Estado Civil y los informes de movimientos de Almacén e Inventarios.

10.3 Otros Gastos

CODIGO CONTABLE	NOMBRE CUENTA	2025	2024	VARIACIÓN
5.8	OTROS GASTOS	1.137.056.920	634.303.933	502.752.987
5.8.02	COMISIONES	392.818.575	540.847.991	-148.029.416
5.8.03	AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	52.889.423	62.702.718	-9.813.295
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	23.651	1.317.837	-1.294.186
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	691.325.271	29.435.387	661.889.884

10.3.1 Comisiones

El saldo representa los valores causados por las comisiones por servicios financieros que son cobrados por los operadores de pago Efecty, Matrix, Supergiros, 472, así como otros gastos según los extractos bancarios del banco de Bogotá, los cuales son debitados de las cuentas de acuerdo con los convenios con las entidades financieras y se reflejan a través de las conciliaciones bancarias.

10.3.2 Ajustes por diferencia en cambio

El saldo representa el registro por la diferencia en cambio producto de la fluctuación negativa en operaciones de moneda extranjera (dólares) del Banco Davivienda Miami, aplicando la tasa representativa del mercado del día de recaudo según las disposiciones del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

10.3.3 Gastos diversos

El saldo representa el registro de las devoluciones realizadas por pagos de lo no debido solicitadas por terceros personas jurídicas o naturales por diferentes causales que se presentan como errores en dobles pagos o mayores valores pagados.

10.3.4 Devoluciones y descuentos ingresos fiscales

El saldo representa las devoluciones realizadas en la presente vigencia solicitadas por los ciudadanos por el NO trámite del documento de identidad por diferentes causales que se presentan como son consignaciones dobles, ciudadanos afiliados al Sisbén, documentos de identidad por primera vez y otros trámites que no tienen costo.