



PUBLICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS DEL FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

La Contadora Pública del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil certifica que en cumplimiento del numeral 5.2 del artículo 1º de la resolución No. 261 del 28 de agosto de 2023 emitida por la Contaduría General de la Nación, ***"Por la cual se modifica el Procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables, de los procedimientos transversales del Régimen de contabilidad Pública" conforme a lo establecido en el numeral 37 del artículo 38 de la Ley 1952 de 2019***, se publicó en la página WEB de la entidad la certificación de los estados financieros, el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados y las Notas a los Estados Financieros con corte a 30 de junio de 2025.

YAZMÍN ROMERO LOZANO
Contadora Pública
T.P. 69123-T



**LOS SUSCRITOS, REPRESENTANTE LEGAL Y LA CONTADORA PÚBLICA
DEL FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

CERTIFICAN QUE:

Los Estados Financieros del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil como son el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados y las Notas a los Estados Financieros, con corte a 30 de junio de 2025 fueron preparados con las normas establecidas bajo el marco normativo para entidades de gobierno.

La información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad y cumple a cabalidad con las políticas y principios contables.

- a) La información fue tomada fielmente de los libros de contabilidad extractados del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación.
- b) La contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en el catálogo general de cuentas y el Marco Normativo para Entidades de Gobierno.
- c) Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros contables principalmente que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos, realizados y reflejan en forma fidedigna la situación financiera y el resultado del periodo del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil, comprendido entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2025.
- d) Se dio cumplimiento al Control Interno Contable en lo relacionado con la forma correcta de la preparación y presentación de los Estados Financieros libres de errores significativos.

La presente se expide en Bogotá D.C., a los 28 días del mes agosto de 2025.


HERNÁN PENAGOS GIRALDO
Representante Legal


YAZMÍN ROMERO LOZANO
Contadora Pública
T.P. 69123-T


SCC/SFM

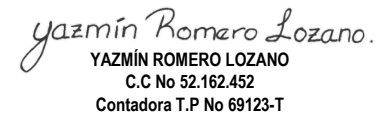


FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
DEL 30 DE JUNIO 2025 Y EL 31 DE MARZO 2025
(Cifras expresadas en pesos)

COD.	ACTIVO	NOTAS	JUNIO 2025	MARZO 2025	VARIACIÓN ABSOLUTA	COD.	PASIVO	NOTAS	JUNIO 2025	MARZO 2025	VARIACIÓN ABSOLUTA
	CORRIENTE		209.313.740.948	206.484.751.503	2.828.989.445		CORRIENTE		2.599.778.054	12.296.897.305	-9.697.119.251
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	8.429.219.743	5.868.122.208	2.561.097.535	2.4	CUENTAS POR PAGAR	5	2.599.778.054	12.296.897.305	-9.697.119.251
1.1.05	CAJA		47.000.000	47.000.000	0	2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		836.686.095	10.109.710.603	-9273024508,00
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		8.382.219.743	5.821.122.208	2.561.097.535	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		1.581.414.521	1.391.687.465	189727056,00
1.3	CUENTAS POR COBRAR	2	23.913.939.841	14.387.388.407	9.526.551.434	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO		156.436.226	249.216.635	-92780409,00
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		23.903.443.983	14.386.285.901	9.517.158.082	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		0	2.384.439	-2384439,00
1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS		10.495.858	1.102.506	9.393.352	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		25.241.212	543.898.163	-518656951,00
1.9	OTROS ACTIVOS	4	176.970.581.364	186.229.240.888	-9.258.659.524		TOTAL PASIVO		2.599.778.054	12.296.897.305	-9.697.119.251
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		82.422.709	0	82.422.709						
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		176.888.158.655	186.229.240.888	-9.341.082.233						
	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	206.687.918.809	194.161.810.113	12.526.108.696
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-883.207.453	-883.207.453	0	3.1.05	CAPITAL FISCAL		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		4.721.233.956	4.639.167.376	82.066.580
1.6.05	TERRENOS		857.163.368	857.163.368	0	3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO		51.532.613.677	39.088.571.561	12.444.042.116
	TOTAL ACTIVO		209.287.696.863	206.458.707.418	2.828.989.445		TOTAL PATRIMONIO		206.687.918.809	194.161.810.113	12.526.108.696
							TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		209.287.696.863	206.458.707.418	2.828.989.445
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0		CUENTAS DE ORDEN		0	0	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	7	4.734.046.634	8.364.351.259	-3.630.304.625	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	8	78.581.594	78.581.594	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	7	-4.734.046.634	-8.364.351.259	3.630.304.625	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	8	5.377.775.163	5.377.775.163	0
						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 30 DE JUNIO 2025 Y EL 31 DE MARZO 2025
(Cifras expresadas en pesos)

COD.	ACTIVO	NOTAS	JUNIO 2025	MARZO 2025	VARIACIÓN ABSOLUTA	COD.	PASIVO	NOTAS	JUNIO 2025	MARZO 2025	VARIACIÓN ABSOLUTA
	CORRIENTE		209.313.740.948	206.484.751.503	2.828.989.445		CORRIENTE		2.599.778.054	12.296.897.305	-9.697.119.251
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	8.429.219.743	5.868.122.208	2.561.097.535	2.4	CUENTAS POR PAGAR	5	2.599.778.054	12.296.897.305	-9.697.119.251
1.3	CUENTAS POR COBRAR	2	23.913.939.841	14.387.388.407	9.526.551.434						
1.9	OTROS ACTIVOS	4	176.970.581.364	186.229.240.888	-9.258.659.524						
	NO CORRIENTE		-26.044.085	-26.044.085	0		TOTAL PASIVO		2.599.778.054	12.296.897.305	-9.697.119.251
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		209.287.696.863	206.458.707.418	2.828.989.445		PATRIMONIO				
						3.1	PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO	6	206.687.918.809	194.161.810.113	12.526.108.696
							TOTAL PATRIMONIO		206.687.918.809	194.161.810.113	12.526.108.696
							TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		209.287.696.863	206.458.707.418	2.828.989.445
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	7	4.734.046.634	8.364.351.259	-3.630.304.625	9.1	PASIVOS CONTINGENTES	8	78.581.594	78.581.594	0
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	7	-4.734.046.634	-8.364.351.259	3.630.304.625	9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	8	5.377.775.163	5.377.775.163	0
						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 30 DE JUNIO 2025 Y EL 30 DE JUNIO 2024
(Cifras expresadas en pesos)

	NOTAS	JUNIO 2025	JUNIO 2024	VARIACIÓN ABSOLUTA
COD. INGRESOS OPERACIONALES		109.439.914.857	84.535.442.830	24.904.472.027
4.1 INGRESOS FISCALES	9	104.116.061.872	84.032.270.610	20.083.791.262
4.1.10 CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		104.136.430.723	84.046.265.499	20.090.165.224
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		-20.368.851	-13.994.889	-6.373.962
4.3 VENTA DE SERVICIOS	9	315.070.068	41.178.719	273.891.349
4.3.90 OTROS SERVICIOS		329.613.153	41.178.719	288.434.434
4.3.95 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)		-14.543.085	0	-14.543.085
4.7 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	9	5.008.782.917	461.993.501	4.546.789.416
4.7.05 FONDOS RECIBIDOS		4.691.576.599	461.993.501	4.229.583.098
4.7.22 OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		317.206.318	0	317.206.318
GASTOS OPERACIONALES		55.623.236.015	24.151.445.425	31.471.790.590
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	10	54.661.392.473	24.111.050.945	30.550.341.528
5.1.08 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		11.099.818	0	11.099.818
5.1.11 GENERALES		53.482.496.954	23.220.813.812	30.261.683.142
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		1.167.795.701	890.237.133	277.558.568
5.4 TRANSFERENCIAS	10	956.267.912	40.394.480	915.873.432
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS		956.267.912	40.394.480	915.873.432
5.7 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	10	5.575.630	0	5.575.630
5.7.20 OPERACIONES DE ENLACE		5.575.630	0	5.575.630
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		53.816.678.842	60.383.997.405	-6.567.318.563
4.8 OTROS INGRESOS	9	97.822.600	589.668.071	-491.845.471
4.8.02 FINANCIEROS		44.674.305	84.285.419	-39.611.114
4.8.06 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		34.637.216	382.825.394	-348.188.178
4.8.08 OTROS INGRESOS ORDINARIOS		18.511.079	4.809.894	13.701.185
4.8.31 REVERSIÓN DE PROVISIONES		0	117.747.364	-117.747.364
5.8 OTROS GASTOS	10	2.381.887.765	1.560.893.223	820.994.542
5.8.02 COMISIONES		1.335.026.627	1.443.768.186	-108.741.559
5.8.03 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO		282.360.468	67.552.855	214.807.613
5.8.90 GASTOS DIVERSOS		0	1.317.836	-1.317.836
5.8.93 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES		764.500.670	48.254.346	716.246.324
SALDO NETO DE CONSOLIDACION CTAS DE RESULTADO		51.532.613.677	59.412.772.253	-7.880.158.576
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		51.532.613.677	59.412.772.253	-7.880.158.576


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 30 DE JUNIO 2025 Y EL 30 DE JUNIO 2024
(Cifras expresadas en pesos)

	NOTAS	JUNIO 2025	JUNIO 2024	VARIACIÓN ABSOLUTA
COD. INGRESOS OPERACIONALES	9	109.439.914.857	84.535.442.830	24.904.472.027
4.1 INGRESOS FISCALES		104.116.061.872	84.032.270.610	20.083.791.262
4.3 VENTA DE SERVICIOS		315.070.068	41.178.719	273.891.349
4.7 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		5.008.782.917	461.993.501	4.546.789.416
GASTOS OPERACIONALES	10	55.623.236.015	24.151.445.425	31.471.790.590
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		54.661.392.473	24.111.050.945	30.550.341.528
5.4 TRANSFERENCIAS		956.267.912	40.394.480	915.873.432
5.7 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		5.575.630	0	5.575.630
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		53.816.678.842	60.383.997.405	-6.567.318.563
OTROS INGRESOS	9	97.822.600	589.668.071	-491.845.471
4.8 OTROS INGRESOS		97.822.600	589.668.071	-491.845.471
OTROS GASTOS	10	2.381.887.765	1.560.893.223	820.994.542
5.8 OTROS GASTOS		2.381.887.765	1.560.893.223	820.994.542
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		51.532.613.677	59.412.772.253	-7.880.158.576


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 30 DE JUNIO DE 2025 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVOS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	2025
1.1	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	8.429.219.743
1.1.05	CAJA	47.000.000
1.1.05.02	Caja menor	47.000.000
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	8.382.219.743
1.1.10.05	Cuenta corriente	8.008.628.062
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	373.591.681

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 del banco popular, banco Davivienda y banco de Bogotá, 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	DESCRIPCIÓN	2025
1.3	CUENTAS POR COBRAR	23.030.732.388
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	23.903.443.983
1.3.11.02	Multas y sanciones	23.544.529.216
1.3.11.50	Antecedentes y certificaciones	358.914.767
1.3.17	PRESTACION DE SERVICIOS	10.495.858
1.3.17.20	Servicios de investigación científica y tecnológica	10.495.858
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-883.207.453
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-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 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”.

Por parte del Grupo de Recaudos en el módulo de Ingresos del SIIF Nación registra los procesos avocados, procesos terminados y los recaudos, 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:

DESCRIPCIÓN TERCERO	SALDO FINAL
OLIMPIA IT S.A.S	\$ 288.808.427
SECURID S.A.S.	\$ 45.201.612
KANAL SUPREMA COLOMBIA S.A.S.	\$ 13.645.085

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.

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

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

DESCRIPCIÓN TERCERO	SALDO FINAL
GESTION DE SEGURIDAD ELECTRONICA S.A	\$ 6.615.036
UNION COLEGIADA DEL NOTARIADO COLOMBIANO UCNC	\$ 3.770.571

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	DESCRIPCIÓN	2025
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	857.163.368
1.6.05	TERRENOS	857.163.368
1.6.05.01	Urbanos	857.163.368

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, Confinés, 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	DESCRIPCIÓN	2025
1.9	OTROS ACTIVOS	176.970.581.364
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	82.422.709
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	82.422.709
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	176.888.158.655
1.9.08.01	En administración	164.332.158.655
1.9.08.03	Encargo fiduciario - fiducia de administración y pagos	12.556.000.000

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

4.1 Avances y Anticipos Entregados

4.1.1 Avances para viáticos y gastos de viaje

El saldo representa los anticipos por concepto de viáticos y gastos de viaje entregados a los funcionarios de la Registraduría Nacional del Estado Civil con el fin de dar cumplimiento al proyecto de inversión, fortalecimiento de jornadas de registro civil e identificación, dirigidas a la población vulnerable y víctimas del conflicto armado APD a nivel nacional.

4.2 Recursos Entregados en Administración

4.2.1 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.

4.2.2 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	DESCRIPCIÓN	2025
2.4	CUENTAS POR PAGAR	2.599.778.054
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	836.686.095
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.581.414.521
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTOS DE TIMBRE	156.436.226
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	25.241.212

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

5.1 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales

CODIGO CONTABLE	TIPO DE TERCERTOS	PN/PJ	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES			836.686.095
2.4.01.02	Proyectos de Inversión			836.686.095
	Nacionales	PJ	23	833.109.256
	Nacionales	PN	3	3.576.839

5.1.1 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.

El saldo más representativo en proyectos de inversión es:

CONTRATO No	CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	SALDO
026 / 2025	EVOLUTION OUTSOURCING S.A.S	CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SOPORTE, MANTENIMIENTO Y CAPACITACIÓN DE SOFTWARE SGDEA DE LA REGISTRADURIA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL PARA EL ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD EN LA OPERACIÓN Y GARANTIZAR SU CORRECTO FUNCIONAMIENTO.	\$ 461.893.893,00

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			1.581.414.521
2.4.07.06	Cobro cartera de terceros		1	1.656.715
	Nacionales	PJ	1	1.656.715
2.4.07.02	Recaudos por clasificar		1	1.578.927.085
	Nacionales	PJ	1	1.578.927.085
2.4.07.22	Estampillas		3	830.721
	Nacionales	PJ	3	830.721

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	DESCRIPCIÓN	2025
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	156.436.226
2.4.36.03	Honorarios	48.768.628
2.4.36.05	Servicios	8.672.004
2.4.36.06	Arrendamientos	8.138.903
2.4.36.08	Compras	16.863.777
2.4.36.15	Rentas de trabajo	333.285
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido	44.464.489
2.4.36.26	Contratos de construcción	511
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	23.618.999
2.4.36.98	Impuesto de timbre	5.575.630

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 Otras cuentas por pagar

CÓDIGO CONTABLE	TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			25.241.212
2.4.90.40	Saldos a favor de beneficiarios			339.142
	Nacionales	PN	5	339.142
2.4.90.55	Servicios			17.947.070
	Nacionales	PJ	4	17.947.070
2.4.90.58	Arrendamiento operativo			6.955.000
	Nacionales	PJ	1	6.955.000

5.4.1 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.

5.4.2 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
003/2025	MITSUBISHI ELECTRIC DE COLOMBIA LIMITADA	SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO CON BOLSA DE RESPUESTOS DEL ASCENSOR TIPO PASAJERO MARCA MITSUBISHI UBICADO EN LA REGISTRADURIA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL SEDE CAN	\$ 12.682.828

5.4.3 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
057/2024	AGRICOLA ARTANA SAS	ARRENDAMIENTO PALMIRA-VALLE DEL CAUCA (REGISTRADURIA ESPECIAL DE PALMIRA)	\$ 6.955.000

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

PATRIMONIO

NOTA 6. PATRIMONIO

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	2025
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	206.687.918.809
3.1.05	CAPITAL FISCAL	150.434.071.176
3.1.09	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	4.721.233.956
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	51.532.613.677

6.1 Capital fiscal

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	2025
3.1.05	CAPITAL FISCAL	150.434.071.176
3.1.05.06.001	Capital fiscal Nación	31.459.610.638
3.1.05.06.002	Excedentes financieros distribuidos a la entidad	118.974.460.538

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).

6.2 Resultados de ejercicios anteriores

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	2025
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	4.721.233.956
3.1.09.01.001	Utilidad o excedentes acumulados	68.150.208.367
3.1.09.01.002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	2.282.991.810
3.1.09.02.001	Pérdidas o déficits acumulados	-56.334.114.251
3.1.09.02.002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	-9.377.851.969

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.

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

6.3 Resultados del ejercicio

El saldo representa el resultado del ejercicio a 30 de junio 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	DESCRIPCIÓN	2025
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	4.734.046.634
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	4.734.046.634

7.1.1 Otros activos contingentes

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	CORTE 2025	CANTIDAD (Procesos o casos)
		VALOR EN LIBROS	
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	4.734.046.634	7842
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	4.734.046.634	7842
8.1.90.90	Otros activos contingentes	4.734.046.634	7842
	Procesos multas Jurados de Votación	4.734.046.634	7842

El saldo representa el valor de 7.842 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).

7.2 Pasivos Contingentes

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	2025
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	78.581.594
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	78.581.594

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. 121 del 17 de julio de 2025 y oficio de alcance SG-OJ-No 128 del 30 de julio de 2025, correspondiente al mes de junio 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.

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

NOTA 8. CUENTAS DE ORDEN

8.1 Cuentas de Orden Deudoras

CODIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	2025
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	4.734.046.634
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-4.734.046.634
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-4.734.046.634

8.1.1 Activos Contingentes por Contra (CR)

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

8.2 Cuentas de Orden Acreedoras

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

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

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

INGRESOS

NOTA 9. INGRESOS

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	2025
4	INGRESOS	109.537.737.457
4.1	INGRESOS FISCALES	104.116.061.872
4.3	VENTA DE SERVICIOS	315.070.068
4.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	5.008.782.917
4.8	OTROS INGRESOS	97.822.600

9.1 Ingresos Fiscales

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	2025
4.1	INGRESOS FISCALES	104.116.061.872
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	104.136.430.723
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-20.368.851

9.1.1 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	RECONOCIMIENTO DE INGRESOS (CR)
4.1.10	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	104.136.430.723
4.1.10.02	Multas y sanciones	20.231.620.430
4.1.10.81	Documentos de identidad	60.326.731.077
4.1.10.84	Antecedentes y certificaciones	23.578.079.216

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.

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

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	DESCRIPCIÓN	2025
4.3	VENTA DE SERVICIOS	315.070.068
4.3.90	OTROS SERVICIOS	329.613.153
4.3.95	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	-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.

9.3 Operaciones Interinstitucionales

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	2025
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	5.008.782.917
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	4.691.576.599
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	317.206.318

9.3.1 Fondos recibidos

9.3.1.1 Funcionamiento

El saldo de \$35.615.002 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

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

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 \$ 4.655.961.597 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).

9.4 Otros Ingresos

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	2025
4.8	OTROS INGRESOS	97.822.600
4.8.02	FINANCIEROS	44.674.305
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	34.637.216
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	18.511.079

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.

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

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	DESCRIPCIÓN	2025
5	GASTOS	58.005.123.780
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	54.661.392.474
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	956.267.912
5.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	5.575.630
5.8	OTROS GASTOS	2.381.887.765

10.1 Gastos de Administración y Operación

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	2025
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	54.661.392.473
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	11.099.818
5.1.11	GENERALES	53.482.496.954
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.167.795.701

10.1.1 Gastos de Personal Diversos

El saldo representa por concepto de viáticos y gastos de viaje de los funcionarios de la Registraduría Nacional del Estado Civil para el proyecto de inversión, fortalecimiento de jornadas de registro civil e identificación, dirigidas a la población vulnerable y víctimas del conflicto armado APD a nivel nacional.

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

10.1.2 Generales

Está conformado así:

CÓDIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	2025
5.1.11	GENERALES	53.482.496.954
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	8.217.274.111
5.1.11.14	Materiales y suministros	3.087.029.127
5.1.11.15	Mantenimiento	6.185.804.598
5.1.11.18	Arrendamiento operativo	1.935.508.735
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	98.265.948
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	411.000
5.1.11.22	Fotocopias	32.694.423
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	12.398.600.973
5.1.11.25	Seguros generales	10.860.918.249
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	152.887.153
5.1.11.49	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	3.495.309.572
5.1.11.65	Intangibles	9.056.000
5.1.11.79	Honorarios	1.803.594.044
5.1.11.80	Servicios	4.542.291.365
5.1.11.90	Otros gastos generales	662.851.656

10.1.2.1 *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.

10.1.2.2 *Materiales y suministros*

El saldo representa la causación de obligaciones de diferentes contratos en el que sobresale el 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 fotocopiadora (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.

10.1.2.3 *Mantenimiento*

El saldo representa la causación de obligaciones de diferentes contratos en los que sobresalen los siguientes: contrato No 01/2025 suscrito con **UNE EPM TELECOMUNICACIONES** cuyo objeto es prestar el servicio de una solución integral que comprenda los componentes de una plataforma tecnológica, redes Wan, Lan y demás

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

servicios complementarios y el contrato 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.

10.1.2.4 *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.

10.1.2.5 *Viáticos y gastos de viaje*

El saldo representa la causación de las obligaciones causadas por concepto de viáticos y gastos de viaje para realizar el seguimiento a las actividades de los proyectos de Inversión.

10.1.2.6 *Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones*

El saldo representa la causación de la obligación del contrato de suscripción electrónico No 068/2024 suscrito con **PROSPERTECH S.A**, cuyo objeto es adquirir licencia de software bajo la modalidad de suscripción de CONSTRUPLAN.NET y de la revista CONSTRUADATA para la Coordinación de Mantenimientos y Construcciones de la Registraduría Nacional del Estado Civil, sede CAN.

10.1.2.7 *Fotocopias*

El saldo representa la causación de la obligación de la carta de aceptación de oferta No 001 de 2025 suscrito con **SOLUTION COPY LTDA** cuyo objeto es el servicio de fotocopiado, escaneado e impresión para las Registradurías Auxiliares de Bogotá y oficinas de la sede administrativa de la registraduría distrital.

10.1.2.8 *Comunicaciones y transporte*

El saldo representa la causación de las obligaciones de diferentes contratos en los que sobresalen los siguientes: contrato No 001/2025 suscrito con **UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A** cuyo objeto es prestar el servicio de una solución integral que comprenda los componentes de una plataforma tecnológica redes WAN, LAN y demás servicios complementarios, contrato No 073/2024 suscrito con **SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.S** cuyo objeto es prestar los servicios de transporte de objetos postales (mensajería) y de carga a nivel nacional e internacional.

10.1.2.9 *Seguros generales*

El saldo representa la causación de obligaciones de diferentes contratos en los que sobresale el siguiente: contrato No 008/2025 suscrito con **UNION TEMPORAL LA PREVISORA- AXA COLPATRIA SEGUROS S.A- MAPFRE SEGUROS GENERALES Y CHUBB SEGUROS COLOMBIA**, cuyo objeto es contratar los 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 y su Fondo Rotatorio en el territorio nacional y sus consulados.

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

10.1.2.10 *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.

10.1.2.11 *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.

10.1.2.12 *Intangibles*

El saldo representa la causación de la obligación del contrato de suscripción electrónico No 068/2024 suscrito con **PROSPERTECH S.A**, cuyo objeto es adquirir licencia de software bajo la modalidad de suscripción de CONSTRUPLAN.NET y de la revista CONSTRUDATA para la Coordinación de Mantenimientos y Construcciones de la Registraduría Nacional del Estado Civil, sede CAN.

10.1.2.13 *Honorarios*

El saldo representa la causación de las obligaciones de diferentes contratos en los que sobresalen los siguientes: contrato No 026/2025 suscrito con **EVOLUTION OUTSOURCING S.A.S** cuyo objeto es contratar la prestación de servicios de soporte, mantenimiento y capacitación del software SGDEA de la Registraduría Nacional del Estado Civil para el aseguramiento de la calidad en la operación y garantizar su correcto funcionamiento, y el contrato No 001/2025 suscrito con **UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A** cuyo objeto es prestar el servicio de una solución integral que comprenda los componentes de una plataforma tecnológica redes WAN, LAN y demás servicios complementarios

10.1.2.14 *Servicios*

El saldo representa la causación de obligaciones de diferentes contratos en los que sobresalen los siguientes: contrato No 001/2025 suscrito con **UNE EPM TELECOMUNICACIONES** cuyo objeto es prestar el servicio de una solución integral que comprenda los componentes de una plataforma tecnológica, redes WAN, LAN y demás servicios complementarios, y 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.

10.1.2.15 *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

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

Civil a nivel nacional y el valor por cuotas de administración de sedes de la RNEC a nivel nacional.

10.1.3 Impuestos, contribuciones y tasas

CODIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	2025
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.167.795.701
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	924.981.156
5.1.20.10	Tasas	95.000
5.1.20.11	Impuesto sobre vehiculos automotores	1.960.803
5.1.20.17	Intereses de mora	88.901
5.1.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	181.955.415
5.1.20.34	Sobretasa ambiental	46.634.384
5.1.20.90	Otros impuestos, contribuciones y tasas	12.080.042

10.1.3.1 *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.

10.1.3.2 *Tasas*

El saldo representa la causación de la obligación por concepto de semaforización en el pago del impuesto vehicular de Bogotá D.C.

10.1.3.3 *Impuesto sobre vehículos automotores*

El saldo representa el pago por el impuesto sobre vehículos de los cuales es responsable la Entidad a nivel nacional.

10.1.3.4 *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 las sedes de la Registraduría de los municipios de la Dorada-Caldas, Cravo Norte - Arauca y Prado - Tolima.

10.1.3.5 *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

10.1.3.6 *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.

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

10.1.3.7 *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	DESCRIPCION	2025
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	956.267.912
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	956.267.912
5.4.23.07	Bienes entregados sin contraprestación	956.267.912

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 Operaciones Interinstitucionales

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN	2025
5.7	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	5.575.630
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	5.575.630
5.7.20.80	RECAUDOS	5.575.630

El saldo representa los registros de imputación de los documentos de recaudo por clasificar que corresponde a la causación del impuesto de timbre del Contrato 026 a nombre de **EVOLUTION OUTSOURCING S.A.S**

10.4 Otros Gastos

CODIGO CONTABLE	DESCRIPCIÓN	2025
5.8	OTROS GASTOS	2.381.887.765
5.8.02	COMISIONES	1.335.026.627
5.8.03	AJUSTES POR DIFERENCIA EN CAMBIO	282.360.468
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	764.500.670

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional del Estado Civil

10.4.1 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.

10.4.2 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.

10.4.3 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.

10.4.4 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.