

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A JUNIO 30 DE 2017 **(Cifras en miles de pesos)**

ACTIVOS:

CÓDIGO 1105 – CAJA MENOR

La caja menor fue constituida según Resolución No. 074 del 20/01/2017 por \$30.000, se registró con el comprobante No. 531 del 13/02/2017. Es importante indicar que a junio 30 de 2017 se han efectuado dos arqueos a esta caja.

CÓDIGO 1110 – DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo de \$ 1.901.166 corresponde a los movimientos generados en las cuentas corrientes que maneja la Entidad, para el recaudo de ingresos por multas a jurados de votación, por servicios de identificación y los traslados de recursos a la Dirección del Tesoro Nacional, y pago a proveedores y a contratistas, devoluciones a ciudadanos por documentos de identidad no tramitados, igualmente a los movimientos generados en las cuentas de ahorro del Banco Popular y Agrario de Colombia que maneja la Entidad para el recaudo por servicios informáticos e identificación, y los traslados a la Cuenta Única Nacional (CUN) mensualmente.

CÓDIGO 1401 INGRESOS NO TRIBUTARIOS - MULTAS

El saldo de \$ 43.179.952 corresponde a los registros de los procesos avocados y los pagos por las sanciones impuestas a los jurados de votación a través del perfil gestión de ingresos y por los registros manuales de los procesos terminados por nulidad, prescripción y revocatoria dando aplicación a la circular No. 252 de Septiembre de 2014 la cual indica los lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación para el registro de las novedades de cobros coactivos en el aplicativo SIIF NACION.

Así mismo la información a nivel de terceros se encuentra a disposición en la Coordinación de Cobros Coactivos.

CÓDIGO 1407 PRESTACION DE SERVICIOS - SERVICIOS INFORMATIVOS

El saldo de \$ 18.175 representa los servicios prestados por la consulta en la base de datos del Archivo Nacional de Identificación de conformidad con la Ley 1163 de

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

2007 por la cual se regulan las tasas para la prestación del servicio de la Registraduría Nacional del Estado Civil.

CÓDIGO 1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN

El saldo de \$ 53.976.180 representa los recursos administrados por el Estado en la Tesorería Nacional con el fin de optimizar la administración, minimizar los costos y mitigar los riesgos en las entidades que hacen parte del presupuesto nacional, de igual manera refleja los desembolsos de los recursos de la Entidad para pagos a los beneficiarios finales por la contratación en cumplimiento de las funciones del cometido estatal.

Así mismo, refleja los rendimientos financieros generados por la Cuenta Única Nacional de la Dirección del Tesoro Nacional por los traslados de los recursos

CÓDIGO 1425 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA - DEPÓSITOS JUDICIALES

El saldo de \$ 2.500 representa el depósito judicial del 03/03/2009 efectuado en el banco Popular cuenta corriente No. 110040031031 y ordenado por el Juzgado Laboral del Circuito Tuluá Valle, a la fecha de este informe se encuentra pendiente por parte del juzgado que profiera decisión ante el Recurso de Reposición y en Subsidio de Apelación interpuesto por la Entidad, contra el auto que negó la solicitud de desembargo y devolución de los recursos.

CÓDIGO 1470 OTROS DEUDORES

El saldo de \$ 2.647 a favor del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil se genera por el registro contable de la Resolución No. 0301 del 30 de diciembre de 2008 en la cual la entidad decide liquidar unilateralmente el contrato 035 de 2007 de la firma R & R INGENIEROS.

CÓDIGO 1518 INVENTARIOS - MATERIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS

El saldo de \$ 4.504.851 corresponde a la compra de insumos para la producción de los documentos de identidad (cédulas y tarjetas de identidad) a la fecha de este informe no se ha recibido la información del consumo para disminuir este valor.

De otra parte, la metodología utilizada para la valorización de inventarios en la compra de insumos para la elaboración de los documentos de identidad es el

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

promedio ponderado que consiste en determinar un promedio sumando los valores existentes en el inventario con los valores de las nuevas compras y dividirlos entre el número de unidades existentes más las nuevas incluidas.

CÓDIGO 1605 TERRENOS

El saldo de \$ 215.739 está representado por la restitución de catorce (14) lotes mediante alta de inventario del FRR No. 123 del 30/11/2015, lotes de propiedad del FRR en los Municipios de Sotará, Canalete, Ayapel, Sipi, Tangua, YacupTola, Confines, San Pedro, Fortul, Puerto Rondón, Montañita, Albania, Mitú y primavera por valor de \$ 237.159.

De igual manera, con oficio 0611-361 del 9/12/2015 y mediante las bajas Nos. 1 y 2 del 30/11/2015 se devuelven dos (2) lotes a los municipios de Sotará – Cauca por \$ 6.000 y Tangua – Nariño por \$ 15.420, situación motivada por cumplirse la condición resolutoria.

CÓDIGO 1695 PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

El saldo de \$ -5.570 corresponde a la des-valorización de los predios de Yacuanquer- Nariño y La Primavera - Vichada, propiedad del FRR, según oficio GAF-DA-GRF-634 del 19/12/2016 en donde se reportan avalúos realizados por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi.

CÓDIGO 1999 OTROS ACTIVOS - VALORIZACIONES

El saldo de \$ 501.493 representa las valorizaciones de bienes inmuebles terrenos urbanos en la Montañita, Albania – Caquetá, Mitú – Vaupés y Confines – Santander, actualizados de conformidad con los avalúos del IGAC, reportados por las Coordinaciones de Recursos Físicos mediante comunicación GAF-DA-GRF-530 y Almacén e Inventarios con oficios 0611-114 del 19/10/2016 y 0611-116 del 24/10/2016, para la actualización de los terrenos en cuanto al cálculo individualizado de las valorizaciones, tomando el costo histórico del bien frente al avalúo comercial, valor determinado por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi y posterior registro en el módulo de gestión contable del SIIF.

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

PASIVOS:

CÓDIGO 2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES

El saldo de \$ 1.968.832 corresponde a la adquisición de bienes y servicios, entre los saldos más representativos en la cuenta 240102:

Caja de compensación familiar Compensar	\$ 165.208
Computel System SAS	\$ 407.694
Une EPM Telecomunicaciones	\$1.329.783

CÓDIGO 2425 ACREEDORES VARIOS

El saldo de \$ 15.506 está conformado por:

- Saldos a favor de beneficiarios por \$ 12.957 corresponde a la generación del acreedor de saldos a favor de ciudadanos por efectos de reclamación de las devoluciones de recursos por servicios no utilizados.
- Cheques no cobrados o por reclamar por \$ 2.549 corresponde a los cheques no cobrados o pendientes de reclamar por parte de sus beneficiarios y se da cumplimiento al artículo 721 del Código de Comercio en cuanto al vencimiento del título.

CÓDIGO 2436 – RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

El saldo de \$ 126.725 representa el valor de las deducciones tributarias por las Retenciones en la fuente de Renta e IVA y las retenciones de ICA causadas a proveedores y contratistas; el pago se realiza a las Entidades de fiscalización de acuerdo a la fecha establecida en el calendario tributario de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales y de la Dirección de Impuestos Distritales, en la medida que se van pagando a los beneficiarios.

CÓDIGO 2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS

El saldo de \$ 408.765 está conformado por:

- Cobro cartera de terceros por \$10.002 corresponde a las deducciones por contribución Ley 1106 de noviembre de 2006 descuento del 5% practicada a los contratos de obra, conexos y adiciones la cual es consignada al

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

Ministerio del Interior a través del Banco Agrario de Colombia con el formato FONSECON.

- Recaudos por clasificar por \$ 397.766 representa los recaudos pendientes por clasificar de multas impuestas a los jurados de votación, igualmente con base en la información del aplicativo de Cobros Coactivos de las Delegaciones Departamentales y de Bogotá, la Coordinación de Cobros por Jurisdicción Coactiva va informando a contabilidad con el fin de reclasificar dichos recaudos
- Otros recaudos a favor de terceros por \$ 997 corresponde a las deducciones por contribución de acuerdo al Artículo 5 de la Ley 1697 de 2013 Estampilla Pro Universidad Nacional de Colombia y demás universidades estatales de Colombia aplicada a los contratos de obra, conexos y las adiciones, valores que son trasladados al Ministerio de Educación Nacional.

PATRIMONIO:

CÓDIGO 3208 CAPITAL FISCAL

El saldo de \$ 75.290.023 refleja los registros de los bienes adquiridos por el Fondo Rotatorio de la Registraduría los cuales se trasladan a la contabilidad de la Registraduría como bienes de uso permanente sin contraprestación y los resultados de ejercicios anteriores a la vigencia del año 2011.

De otra parte, por el reconocimiento de los excedentes financieros aforados en la Ley anual de presupuesto y aprobados por el CONPES Documento 3845 sesión del 2/10/2015 correspondientes a la vigencia 2014 atendiendo así el procedimiento para el registro presupuestal de excedentes financieros y de conformidad con lo expresado por los órganos rectores Dirección General de Presupuesto y Contaduría General de la Nación.

CÓDIGO 3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de \$ 8.099.230 refleja la utilidad o excedentes acumulados, representa el traslado de la utilidad de los periodos 2012, 2013, 2014, 2015 y 2016.

De otra parte, por el reconocimiento de los excedentes financieros aforados en la Ley anual de presupuesto y aprobados por el CONPES Documento 3845 sesión del 2/10/2015 correspondientes a la vigencia 2014 atendiendo así el procedimiento

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

para el registro presupuestal de excedentes financieros y de conformidad con lo expresado por los órganos rectores Dirección General de Presupuesto y Contaduría General de la Nación.

CÓDIGO 3230 UTILIDAD DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio a junio 30 de 2017 es de \$ 16.750.049.

CÓDIGO 3240 SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN

El saldo de \$ 501.493 corresponde a la actualización de los terrenos en cuanto al cálculo individualizado de las valorizaciones, tomando el costo histórico del bien frente al avalúo comercial, valor determinado por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi y posterior registro en el módulo de gestión contable del SIIF NACION representa las valorizaciones de bienes de bienes inmuebles terrenos urbanos.

CÓDIGO 3255 PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO

El saldo de \$ 1.172.081 corresponde a la restitución de algunos bienes que se encontraban en la Registraduría Nacional del Estado Civil como bienes de uso permanente sin contraprestación.

CÓDIGO 3270 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

El saldo de \$ - 5.570 corresponde a la des-valorización en los predios de Yacuanquer- Nariño y La Primavera - Vichada, propiedad del Fondo Rotatorio, según oficio GAF-DA-GRF-634 del 19/12/2016 en donde reporta avalúos realizados por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi.

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS:

CÓDIGO 8120 – LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS

El saldo de \$ 84.200 representa las demandas a favor de la Entidad con la respectiva contrapartida en la subcuenta 890506, así:

- \$ 41.163 de acuerdo al expediente No. 25000232600020110103601 Ruth Álzate y Otros con última actuación en apelación respecto al auto que rechazó la demanda con estado de favorabilidad.

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

- \$ 20.610 de acuerdo al expediente No.25000232600020110118901 Carlos Hugo Angarita Calle, con última actuación de sentencia que niega las pretensiones de la demanda en apelación por parte de la Entidad pasa al despacho para fallo con estado de no favorabilidad.
- \$ 22.436 de acuerdo al expediente No. 11001334305920160018400 Departamento de Cundinamarca y Otros, con última actuación de reparto y radicación de proceso en estado de favorable.

CÓDIGO 8190 – OTROS DERECHOS CONTINGENTES

El saldo de \$ 337 Otros derechos contingentes, representa los procesos no ejecutoriados de multas jurados de votación, informados por la Coordinación de Cobros por Jurisdicción Coactiva en cumplimiento de la circular No.252 del 19 de septiembre de 2014, en donde se establecen los lineamientos para el registro de las novedades de cobros coactivos a través del SIIF y la contrapartida se refleja en la subcuenta 890590.

CÓDIGO 8315 – ACTIVOS RETIRADOS

El saldo de \$ 1.018.323 está representado por la restitución de los bienes de propiedad planta y equipo al Fondo Rotatorio que se encontraban en la Registraduría Nacional del Estado Civil como bienes de uso permanente sin contraprestación, los cuales se han dado de baja por obsolescencia, inservibles o desuso del inventario, pero que al momento de aplicar la baja su depreciación no había finiquitado quedando así un valor en libros, el saldo disminuye cuando estos bienes se consideren para un proceso de venta por subasta o para su debida destrucción.

Su contrapartida se refleja en la subcuenta 891506.

CÓDIGO 8347 – BIENES ENTREGADOS A TERCEROS

El saldo de \$ 74.764.719 representa el valor de los bienes muebles e inmuebles entregados a la Registraduría Nacional del Estado Civil para uso permanente sin contraprestación, dando aplicación a la Resolución 222 del 5 de julio de 2006 y 555 del 1 de diciembre de 2006 expedida por la Contaduría General de la Nación.

Su contrapartida se refleja en la subcuenta 891518

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS:

CÓDIGO 9120 – LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS

El saldo de \$ 2.942.143 representa las demandas en contra de la Entidad así:

- Expediente No. 2011-0291 R&R Ingenieros Ltda. \$ 339.000 con última actuación de sentencia que niega las pretensiones de la demanda – En apelación por parte de la Entidad.
- Expediente No. 730013333006201 Mauricio Vega Merchán \$ 113.565 se notificó demanda presenta excepciones contesta demanda.
- Expediente No. 44-001-033-33-751-2014-00082-00 Mauricio Vega Merchán \$ 72.239 se notificó demanda.
- Expediente No. 08001333100120140001300 Mauricio Vega Merchán \$ 72.676 se notificó demanda contesta demanda no reponer recurso de apelación en contra del mandamiento de pago.
- Expediente No. 73001233300420140079300 Representaciones Supernova \$ 2.040.000 se notificó demanda.
- Expediente 47001333300620140028200 a nombre de Mauricio Vega Merchán por \$304.663 el cual se encuentra en estado favorable.

La contrapartida se refleja en la subcuenta 990505

CÓDIGO 9346 – BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS

El saldo de \$ 181.214 Bienes recibidos de terceros, corresponde al ingreso de bienes mediante altas de inventario No. 25, 29, 30 de septiembre 2015 y 151 de diciembre 2015 de los bienes del contrato interadministrativo No. 007 de 2015 con la firma EPM Telecomunicaciones S.A.

La contrapartida se refleja en la cuenta 991506.

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

INGRESOS:

CÓDIGO 4110 INGRESOS FISCALES - NO TRIBUTARIOS

El saldo de \$ 8.702.526 corresponde al registro de los procesos avocados por multas impuestas a jurados de votación con base en la información de la Coordinación de Cobros Coactivos dando aplicación a la circular 252 del 19 de septiembre de 2014, la cual indica los lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación para los registros en el perfil de ingresos del SIIF NACION.

CÓDIGO 4195 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS

El saldo de \$ - 6.777 representa las devoluciones solicitadas por los ciudadanos sancionados como jurados de votación de acuerdo a los actos administrativos.

CÓDIGO 4360 SERVICIOS DE DOCUMENTACION E IDENTIFICACIÓN

El saldo de \$30.011.818 corresponde a los registros a través del perfil ingresos del aplicativo SIIF NACION por concepto de recaudos obtenidos de los hechos generadores: expedición de documentos de identidad (cédulas, tarjetas de identidad, registros civiles y certificaciones) a través del Banco Popular Ahorro (Efecty, pagos por PSE) y Agrario de Colombia Ahorros y Davivienda Miami y Panamá.

CÓDIGO 4390 OTROS SERVICIOS

El saldo de \$ 737.529 corresponde a los ingresos obtenidos por el hecho generador cruce de información no sujeta a reserva legal de las bases de datos del Archivo Nacional de Identificación (ANI) de la Entidad.

CÓDIGO 4395 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN

El saldo de \$ - 37.266 representa la generación del acreedor de saldos a favor de ciudadanos por efectos de reclamación de las devoluciones de recursos por servicios de identificación no utilizados.

CÓDIGO 4805 FINANCIEROS

El saldo de \$ 1.457.214 representa los ingresos por:

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

- \$ 66.050 corresponde a intereses de deudores por las multas impuestas a los jurados de votación, identificados mediante las conciliaciones bancarias.
- \$ 23.374 corresponde a rendimientos por reajuste monetario generado en las cuentas bancarias de ahorros del Banco Popular y Banco Agrario de Colombia.
- \$ 1.367.791 corresponde a rendimientos financieros generados por la Cuenta Única Nacional (CUN) a junio de 2017

CÓDIGO 4806 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO

El saldo de \$ 43.184 representa los registros por ajuste en diferencia en cambio por la fluctuación positiva en operaciones de moneda extranjera (dólares) de los Bancos Davivienda Miami y Davivienda Panamá que se convierten a pesos colombianos, aplicando la tasa representativa del mercado del día de cada recaudo según las disposiciones aplicables por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

CÓDIGO 4810 EXTRAORDINARIOS

El saldo de \$ 22.405 representa los ingresos por:

- \$ 5.618 por los registros de costas procesales originadas en las multas que se imponen a los jurados de votación de acuerdo con el reporte del aplicativo de cobros coactivos y la conciliación bancaria del Banco Davivienda.
- \$ 966 refleja los aprovechamientos por mayores valores cobrados a ciudadanos por multas a jurados de votación.
- \$ 15.820 por consignación Banco Agrario – cuenta de ahorro 402303007459 realizada por Aseguradora Solidaria a la entidad por indemnización del siniestro del vehículo con placas OBF 981, según correo electrónico 05 enero 2017.

CÓDIGO 4815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de \$ 637.524 corresponde a:

- \$ 633.637 refleja los registros de las novedades de multas a jurados de votación de procesos terminados por revocatoria y remisión informadas por la

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

Coordinación de Cobros Coactivos por las sanciones ejecutoriadas del nivel central y del nivel desconcentrado (Delegaciones) de vigencias anteriores.

- \$ 3.886 por registro contable por depuración de los saldos por terceros registrados en la cuenta pasiva cheques pendientes por reclamar con una vigencia superior a dos años.

GASTOS:

CÓDIGO 5111 GENERALES

El saldo de \$ 12.536.006 está conformado por los gastos más representativos:

- \$ 4.461.619 corresponde a la contratación por el servicio de Vigilancia y Seguridad para las sedes a nivel Nacional en donde funciona la Registraduría Nacional del Estado Civil.
- \$ 4.058.094 representa las adquisiciones de elementos para oficinas a nivel nacional por el contrato de suministros con la firma Sumimas SAS. y los insumos utilizados para la elaboración de los documentos de identificación, con la firma Thomas Greg Sons de Colombia S.A.
- \$ 392.979 representa el mantenimiento realizado a las sedes de propiedad del Fondo Rotatorio, donde funciona la Registraduría Nacional del Estado Civil, el mantenimiento de bienes muebles y enseres y la administración de propiedad horizontal.
- \$ 2.823.195 representa el valor de los arrendamientos de los inmuebles donde funcionan las Registradurías Municipales y Delegaciones Departamentales de la Registraduría Nacional del Estado Civil.
- \$ 2.200 representa valor por concepto de la ejecución del Presupuesto Publicitario durante la vigencia 2016 pagado a Canal Capital.
- \$ 233.078 representa los valores contabilizados por el contrato de suministro 036 de 2016 y contratos por avisos institucionales a nivel nacional.
- \$ 96 representa el valor pagado por transporte a través de la Caja Menor.

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional Del Estado Civil

- \$ 3.029 representa los valores contabilizados por la póliza de seguros a Unión temporal Generali Colombia, seguros generales S.A.- ACE seguros s.a.- AIG seguros Colombia s.a.- Aseguradora Solidaria de Colombia entidad cooperativa-Liberty seguros s.a.
- \$ 561.717 representa los valores por la adquisición de elementos de aseo de acuerdo al contrato con Sumimas SAS a través de Outsourcing para el servicio a nivel nacional de las sedes donde funcionan la Registraduría Nacional del Estado Civil.

CÓDIGO 5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS

El saldo de \$ 900.434 representa gastos por:

- \$ 839.299 representa los pagos por impuesto predial unificado de las sedes a nivel nacional donde funcionan las Sedes de la Registraduría Nacional del Estado Civil.
- \$ 16 representa el valor del Impuesto por valorización de la sede Registraduría Nacional del Estado Civil municipio de Zipaquirá - Cundinamarca vigencia 2017.
- \$ 49.485 corresponde al pago del impuesto de industria y comercio a la Secretaria de Hacienda Distrital por las actividades sujetas al impuesto de ICA el cual se presenta y se paga de manera bimestral.
- \$ 4.271 corresponde a los pagos del impuesto de los vehículos de propiedad de la Entidad.
- \$ 7.363 corresponde al gravamen a los movimientos financieros, contribución económica generada en los pagos realizados por la cuenta bancaria pagadora del popular corriente No. 040031031.

CÓDIGO 5211 GENERALES

El saldo de \$10.909.535 está conformado por los gastos más representativos:

- \$ 172.735 representa los registros de obligaciones por los contratos de prestación de servicios profesionales para apoyar la implementación del Centro de Estudios en Democracia y asuntos electorales CEDAE en Colombia.

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

- \$ 2.542.804 representa los registros de obligaciones por los contratos de prestación de servicios profesionales encaminado al mejoramiento y mantenimiento de la infraestructura administrativa a nivel nacional, el fortalecimiento del registro civil – nacional y por el mantenimiento y sostenibilidad de la plataforma tecnológica PMT II.
- \$ 886.911 representa los registros de obligaciones por el contrato de prestación de servicios N° 083 de 2016 para el fortalecimiento y sostenimiento de las plataformas del Archivo Nacional de Identificación y por los contratos para obras de adecuaciones locativas en las instalaciones de la Registraduría Nacional del Estado Civil a nivel nacional.
- \$ 5.492 representa lo registros de obligaciones por viáticos a funcionarios por las visitas a las sedes de las Delegaciones Departamentales por obras de adecuaciones locativas.
- \$ 109.800 contrato 013 de 2017 trabajo editorial. del libro "Monstruolandia-S.O.S. y la Magia de los Valores Cívicos Democráticos".
- \$ 6.536.331 representa los registros por obligaciones a nombre de UNE EPM para proporcionar una solución integral de telecomunicaciones, según Contrato Interadministrativo No.009 de 2016 adición y prórroga 1 y otrosí 2.
- \$ 652.676 representa los registros de obligaciones al contrato de prestación de servicios con la Universidad Sergio Arboleda y Compensar como apoyo a la gestión para el desarrollo de cursos de fortalecimiento institucional en temas misionales 2017 a nivel nacional.

\$ 2.785 representa los registros de obligaciones al contrato de prestación de servicios para la interventoría técnica, administrativa y financiera para las obras de adecuaciones locativas en las instalaciones de la Registraduría Nacional del Estado Civil.

CÓDIGO 5802 COMISIONES

El saldo de \$ 419.859 representa los registros contables por comisiones y otros gastos según extractos bancarios, los cuales son debitados de las cuentas de ahorros Popular, Agrario de Colombia y Davivienda Miami, de acuerdo a los convenios con las entidades financieras, los cuales se reflejan a través de las conciliaciones bancarias.

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

CÓDIGO 5803 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO

El saldo de \$ 32.655 representa las operaciones en moneda extranjera (dólares) de los Bancos Davivienda Miami y Davivienda Panamá, generada por la fluctuación negativa del dólar que se convierten a pesos colombianos aplicando la tasa representativa del mercado del día de cada recaudo reflejado en los extractos bancarios según las disposiciones establecidas por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

CÓDIGO 5808 OTROS GASTOS ORDINARIOS - PERDIDA EN RETIRO DE ACTIVOS

El saldo de \$ 27.286 representa el valor de los bienes retirados del inventario y dados de baja, lo anterior atendiendo la Resolución 455 del 27 de junio de 2014, en la cual se autorizó la baja definitiva de bienes muebles que se encuentren en estado de obsolescencia inservible o desuso mediante las bajas de almacén e inventarios, pero al momento de aplicar la baja su depreciación no había finiquitado quedando así un valor que se contabiliza en el gasto por el retiro del bien.

CÓDIGO 5815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de \$ - 7.668 representa los ajustes contables por:

- El saldo de \$ -7.663 representa los traslados de bienes a la Registraduría Nacional del Estado Civil por los mantenimientos y mejoras que constituyeron un mayor valor del activo contrato de obra 050 de 2015, igualmente, por las altas de inventario 52 y 53 de 2016.

Ajuste del pasivo a favor del fondo por ser movimiento contable sin flujo de efectivo y la reclasificación del saldo por tercero.

- Provisiones por \$ -5 por el registro de la cancelación de provisión deudores por pago de factura firma Cyza Outsourcing S.A. vigencia 2016.