



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES AL 30 DE JUNIO DE 2019

EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

ACTIVOS

NOTA 1 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

1105 CAJA

El saldo de \$ 2.181.844 corresponde a la constitución de treinta (30) cajas menores para la vigencia 2019, según resolución 168 con el fin de atender los servicios públicos en las Delegaciones Departamentales donde funciona la Registraduría Nacional del Estado Civil, Igualmente se constituyeron dos (2) en el nivel central Jurídica y Consejo Nacional Electoral.

Es importante mencionar que se delega la ordenación del gasto y pago en los Delegados Departamentales y Registradores Distritales, respecto a la constitución, reembolso y legalización de las Cajas Menores, para el pago de servicios públicos, y en periodo electoral viáticos y gastos de viaje.

1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

El valor \$ 5.369 corresponde al saldo en las cuentas corrientes así:

- Banco Popular – Servicios Personales \$4.839
- Banco Popular – Gastos Generales \$ 530

Los depósitos en instituciones financieras se mantienen en cuentas corrientes, las conciliaciones bancarias se encuentran a junio 30 de 2019.

NOTA 2

1311 CUENTAS POR COBRAR – TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS

El saldo por valor de \$2.293.839 corresponde a:

- Multas impuestas por el Consejo Nacional Electoral \$ 2.098.824
- Sanciones de orden disciplinario \$195.015

Es importante indicar, que la información a nivel de tercero se genera a través del aplicativo de cobros coactivos.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

1333 DERECHOS DE RECOMPRA DE CUENTAS POR COBRAR

- **Cuentas por Cobrar:** El valor de \$650 corresponde al saldo de embargo pendiente por identificar su origen para retirar del balance.

1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

- **Pagos por cuenta de terceros:** El saldo de \$1.259.770, corresponde al valor por concepto de las incapacidades causadas por las novedades en las nóminas de funcionarios, igualmente se afecta por los reintegros de las diferentes Entidades Promotoras de Salud (EPS) a través del Banco de la Republica a nombre de la Dirección del Tesoro Nacional, en la medida que la Entidad las conoce se pueden aplicar para disminuir dicho saldo.
- **Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías:** El saldo de \$602.796, representa los recursos que la Dirección del Tesoro Nacional tiene para cubrir las devoluciones que la entidad deba solicitar para reintegrar a algún beneficiario de pagos que por cualquier motivo no haya sido efectiva alguna obligación en los bancos.

1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)

El saldo de \$1.720.084 es el resultado como deterioro de cartera determinado de acuerdo al comportamiento de los pagos por concepto de multas y sanciones a los partidos y movimientos políticos.

NOTA 3 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

1605 TERRENOS

Urbanos	43.454.738
Terrenos de propiedad de terceros	36.337.284
Total	79.792.023

- El saldo de \$79.792.023 corresponde al valor razonable determinado de acuerdo al análisis efectuado por convergencia al terreno de la Registraduría donde funciona la Sede Central y los del Fondo Rotatorio los cuales se trasladan a la Registraduría Nacional del Estado Civil.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA

Maquinaria y Equipo	75.942
Muebles, enseres y equipo de oficina	64.162
Equipos de comunicación y computación	60.633
Equipo de comedor	5.300
total	206.037

- El saldo de \$206.037 corresponde a los registros en el aplicativo de inventarios por entradas por donaciones y adquisición de estos bienes, los cuales se encuentran en depósito para su distribución a servicio, según los informes de almacén.

1636 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO

Maquinaria y Equipo	12.669
Muebles, enseres y equipo de oficina	20.013
Equipos de comunicación y computación	46.440
total	79.122

- El saldo de \$79.122 corresponde a los traslados de este grupo que se encuentran en mantenimiento. La información es remitida por las diferentes dependencias y delegaciones a nivel nacional cuyos soportes son los documentos de traslado que se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.

1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS

Maquinaria y Equipo	11.014
Muebles, enseres y equipo de oficina	5.156
Equipos de comunicación y computación	71.485
total	87.655

- El saldo de \$87.655 corresponde a los bienes que conforman este grupo que fueron devueltos al almacén en buen estado, para ser reutilizados.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

1640 EDIFICACIONES

Edificios y casas	36.654.004
Oficinas	344.582
locales	1.709.152
Edificaciones de propiedad de terceros	42.302.480
total	81.010.218

- El saldo de \$81.010.218 corresponde al valor razonable por el ajuste por convergencia de acuerdo al análisis efectuado, de la construcción de los bienes inmuebles de la Entidad y los del Fondo Rotatorio los cuales se trasladan a la RNEC.

1655 MAQUINARIA Y EQUIPO

Equipo de construcción	166
Maquinaria Industrial	1.196.325
Equipo de recreación y deporte	40.600
Herramientas y accesorios	1.124.766
Equipo para estaciones de bombeo	13.891
Equipo de ayuda audiovisual	4.234.125
Maquinaria y Equipo de propiedad de terceros	454.001
Equipo de seguridad y rescate	9.241
total	7.073.115

- El saldo de \$7.073.115 corresponde a los registros en el aplicativo de inventarios de los bienes trasladados de bodega a inservibles y por los registros de las bajas en estado de obsolescencia por la generación de las resoluciones en las Delegaciones Departamentales.

1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTIFICO

Equipo de apoyo diagnóstico	45.397
Equipo de servicio ambulatorio	7.772
Equipo médico y científico de propiedad de terceros	626
total	53.795



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

- El saldo de \$53.795 corresponde a los registros en el aplicativo de inventarios por la adquisición de equipos médicos, materiales y suministros médicos según contrato 058 de 2016 a nombre de Equipos y Muebles Médicos Ltda. Y otros bienes adquiridos por el Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional y trasladados a la Registraduría como bienes de propiedad de terceros.

1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA

Muebles y Enseres	5.719.333
Equipo y máquina de oficina	3.061.084
Muebles, enseres y equipo de propiedad de terceros	9.557.752
total	18.338.169

- El saldo de \$18.383.169 corresponde a los registros en el aplicativo de inventarios por las entradas de donaciones y compras de estos bienes.

1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

Equipo de comunicación	40.879.621
Equipo de computación	39.689.008
Satélites y antenas	35.097
Equipo de comunicación y computación de propiedad de terceros	29.419.099
total	110.022.825

- El saldo de \$110.022.825 corresponde a los registros en el aplicativo de inventarios por entradas, traslados y bajas y por los bienes adquiridos por el Fondo Rotatorio, los cuales son trasladados a la Contabilidad de la Registraduría, de acuerdo a la resolución 7953 de 2014, por medio de la cual se legaliza el traslado de los bienes muebles, inmuebles e intangibles de propiedad del Fondo Rotatorio y su restitución. Los soportes se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios

1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN

Terrestre	3.047.848
Marítimo y fluvial	54
Equipo de transporte, tracción y elevación de propiedad de terceros	1.456.066
total	4.503.968



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

- El saldo de \$4.503.968 corresponde al registro en el aplicativo de inventarios por la compra de veinticuatro (24) camionetas Dexter, Una (1) Toyota prado y cuatro (4) Mitsubishi y un (1) furgón, para la renovación del parque automotor de la Registraduría Nacional del Estado Civil y de otra parte se registra la baja de cinco (5) vehículos y una (1) moto que se encontraban al servicio de la Entidad. Igualmente, el registro en el aplicativo de inventarios de las bajas 58, 95, y 96 de veintiún (21) vehículos según resolución 301 del 29 de abril de 2016.
- De otra parte, los bienes adquiridos por el Fondo Rotatorio y que son trasladados a la contabilidad de la Registraduría Nacional como bienes de propiedad de terceros.

1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA

Equipo de restaurante y cafetería	130.889
Equipo de comedor y despensa de propiedad de terceros	58.997
total	189.886

- El saldo de \$189.886 corresponde a los registros por entradas por adquisiciones y donaciones, por traslados a inservibles y por las bajas de bienes por restitución al Fondo Rotatorio de la RNEC.

1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Edificaciones	1.634.739
Maquinaria y Equipo	3.858.612
Equipo médico y científico	47.155
Muebles, enseres y equipo de oficina	15.553.721
Equipos de comunicación y computación	64.204.102
Equipo de transporte, tracción y elevación	2.739.021
Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	173.680
total	88.211.030

- El saldo de \$ -88.211.030 corresponde a la Depreciación de Edificaciones, Maquinaria y Equipo, Equipo Médico y Científico, Muebles, Enseres, Equipo de Oficina, Equipos Comunicación y Computación, Equipo de Transporte y Equipo de comedor y cocina, la Entidad continúa utilizando el método de Línea Recta, el cual consiste en determinar una alícuota periódica constante que se obtiene de dividir el costo histórico del activo entre la vida útil estimada del bien.
- Así mismo, se afecta el saldo con la depreciación de los bienes retirados por restitución al Fondo Rotatorio de la RNEC y por las bajas de los bienes en obsolescencia e inservibles.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

NOTA 4 – OTROS ACTIVOS

1970 ACTIVOS INTANGIBLES

- Licencias: \$ 85.617.532
- Softwares: \$ 65.252.838

La Registraduría Nacional del Estado Civil mantiene los derechos de uso sobre las licencias de software, los cuales utiliza para el desarrollo normal de sus operaciones.

1986 ACTIVOS DIFERIDOS

- **Gastos diferidos por subvenciones:** El saldo por valor de \$ 9.405.651 está conformado por:

Partido Nacional Económico por \$ 370.000
Partido Centro Democrático por \$ 194.329

Es importante indicar que el anticipo por valor de \$ 8.841.322 a favor del partido Político Fuerza Alternativa Revolucionaria del Común FARC, se encuentra en trámite para la legalización del anticipo hasta tanto no se evidencien si los recursos asignados por concepto de anticipos estatales fueron destinados a las finalidades establecidas por la Ley, en concordancia con el Acto legislativo No. 03 del 23 de mayo de 2017, numeral 3 y el artículo 22 de la Ley 1475 de 2011.

Es importante indicar que durante el primer semestre de 2019 los siguientes partidos políticos legalizaron anticipos así:

Fondo Nacional Económico	\$1.492.986
Partido Liberal Colombiano	\$ 345.692
Centro Democrático	\$ 759.377

PASIVOS

NOTA 5 – CUENTAS POR PAGAR

2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

- **Bienes y servicios:** El saldo corresponde a las obligaciones con proveedores y contratistas de bienes y servicios se considera corriente por cuanto su antigüedad, no supera un año.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

2402 SUBVENCIONES POR PAGAR

- **Subvención por programas:** El saldo de \$16.220 corresponde a las obligaciones pendientes de cancelar por concepto de gastos de reposición y de funcionamiento a los partidos y movimientos políticos y grupos significativos.

2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

- **Cobro cartera de terceros:** El saldo de \$ 991 corresponde a la contribución efectuada a las obligaciones por los contratos de obra, conexos de obra y adiciones por concepto de la contribución del 5% conforme a la Ley 1106 de 2006.
- **Recaudos por clasificar:** El saldo de 119.805 corresponde a las consignaciones pendientes de clasificar las cuales se van depurando en la medida que se logre identificar su origen.
- **Estampillas:** El saldo de \$ 99 corresponde a la retención efectuada a las obligaciones por los contratos de obra, conexos de obra y adiciones, en aplicación de la Ley 1697 de 2013 cuyos recursos se trasladan al Ministerio de Educación Nacional.

2424 DESCUENTOS DE NÓMINA

Aportes Fondos Pensionales	651.378
Aportes a seguridad social en salud	577.612
Fondo de Empleados	4.462
Libranzas	543
total	1.233.995

- El saldo corresponde a los descuentos efectuada a los funcionarios a través de las nóminas liquidadas en el área de Salarios y Prestaciones Sociales, pendientes de cancelar a la fecha.

2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE DE RENTA

Honorarios	2.662.537
Servicios	336.896
Arrendamientos	31.015
Compras	2.056
Rentas de trabajo	572.554
Impuesto a las ventas retenido	140.178
Contratos de construcción	106
Retención de impuesto de industria y comercio por compras	948.686
total	4.694.028



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

- El saldo comprende las deducciones tributarias por retención en la fuente de Renta e ICA las cuales disminuyen en la medida que se van pagando las cuentas y aumenta con las obligaciones generadas.

2460 CRÉDITOS JUDICIALES

- **Sentencias:** El saldo de \$ 126.830 corresponde a algunos procesos que presentan fallo no favorable ejecutoriado pendiente de pago, el estado de cada proceso se encuentra a disposición en la Oficina Jurídica.

2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Viáticos y gastos de viaje	67.440
Cheques no cobrados o por reclamar	602.797
Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y esap	214.466
Aportes al Icbf y Sena	508.758
Servicios	581.913
Arrendamiento Operativo	23.377
total	1.998.751

- El saldo de \$ 1.998.751 corresponde a las cuentas pendientes de cancelar a la fecha por los conceptos descritos anteriormente.

NOTA 6 – BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

- **Beneficios a los empleados a corto plazo**

Vacaciones	6.220.588
Prima de Vacaciones	6.714.994
Bonificaciones	846.867
Aportes a riesgos laborales	67.597
Remuneración servicios técnicos	19.229
Capacitación, bienestar social y estímulos	2.160
Aportes a fondos pensionales – empleador	1.688.613
Aportes a seguridad social en salud- empleador	1.179.926
Aportes a Cajas de Compensación Familiar	570.837
Otros beneficios a los empleados a corto plazo	351.280
total	17.662.090



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

- El saldo de \$ 17.662.090 corresponde a las cuentas pendientes de cancelar a la fecha por los conceptos de los beneficios a los empleados a corto plazo.

2512 BENEFICIOS A LARGO PLAZO

- El saldo de \$ 22.702.858 corresponde al importe por cesantías retroactivas a partir de la información suministrada por la Coordinación de Salarios y Prestaciones Sociales, clasificadas a largo plazo.

NOTA 7 – PROVISIONES

2701 PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS

- El saldo de \$ 4.958.487 corresponde a la provisión del 100% de las demandas a través de una sentencia de primera instancia condenatoria en contra de la entidad.

PATRIMONIO

NOTA 8 – CAPITAL FISCAL

3105 CAPITAL FISCAL

- **Capital Fiscal:**

El saldo del capital fiscal \$-132.977.180 se conforma por la reclasificación de las cuentas patrimoniales: Superávit por donaciones, resultado de ejercicios, patrimonio público incorporado, provisiones, depreciaciones y amortizaciones por los ajustes por convergencia al 1 de enero de 2018.

NOTA 9

3109 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

- El saldo de \$425.120.864 corresponde al traslado de la cuenta Impactos por la transición al nuevo marco de regulación, por el resultado del ejercicio de 2018 y por los ajustes de ejercicios anteriores.

NOTA 10 – RESULTADO DEL EJERCICIO

3110 RESULTADO DEL EJERCICIO

El valor de \$31.896.586 es el resultado matemático de la diferencia entre el ingreso y el gasto del 1 de enero al 30 de junio de 2019.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

CUENTAS DE ORDEN

NOTA 11 – CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8120 MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS

El saldo de \$ 119.977 representa dos fallos probables los cuales la entidad es demandante de acuerdo al informe enviado por la Oficina Jurídica de manera trimestral.

Los expedientes se encuentran a disposición en la Oficina Jurídica con las respectivas actuaciones. Su contrapartida se refleja en la subcuenta 8905 – Activos por contra (CR).

NOTA 12 – DEUDORAS DE CONTROL

8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS

El saldo de \$ 826.601 representa el valor de los activos que se han retirado de servicios por encontrarse en estado de inservibles, obsolescencia o desuso.

Su contrapartida se refleja en la subcuenta 8915 – Deudoras de control por contra (CR).

NOTA 13 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

9190 OTROS PASIVO CONTINGENTES

El saldo de \$ 64.094.749 corresponde la liquidación por reposición de los gastos de campaña de los candidatos y partidos que participaron en los diferentes comicios electorales, los cuales no han sido reconocidos mediante resolución por el Consejo Nacional Electoral, sin embargo, cuentan con la información de los votos obtenidos y su respectivo valor por lo tanto se reconoce en el Estado Financiero, el saldo disminuye en la medida que surta el trámite para el reconocimiento del gasto y pago.

Su contrapartida se refleja en la subcuenta 9905 – Pasivos contingentes por contra (CR).

NOTA 14 ACREEDORAS DE CONTROL

9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS

El saldo por valor de \$952.964 representa los bienes recibidos por convenios interadministrativos:

Equipos de cómputo con EPM por valor de \$601.229

Bienes inmuebles recibidos de otras entidades del gobierno en general y otras en arrendamiento para el funcionamiento de la Entidad por \$351.735.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

Igualmente, por control se tienen algunos vehículos del parque automotor de oficinas centrales con la Unidad de Protección Nacional no se reflejan en nuestra contabilidad toda vez que la UPN los reconoce en sus estados financieros.

Su contrapartida se refleja en la subcuenta 9915 – Acreedoras de Control por contra (CR).

9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL

El saldo de \$ 2.838.009 corresponde a la causación de las auditorías sobre las cuentas por reposición de votos y gastos de funcionamiento de los partidos y movimientos políticos y grupos significativos de acuerdo con las resoluciones expedidas por el Consejo Nacional Electoral y se disminuye con el pago a las firmas auditoras.

Su contrapartida se refleja en la subcuenta 9915 – Acreedoras de Control por contra (CR).

INGRESOS

NOTA 15 – INGRESOS FISCALES

4110 INGRESOS FISCALES

El saldo de \$ 461.849 corresponde a las multas generadas a los partidos y movimientos políticos según las novedades reportadas por cobros coactivos, así mismo por las multas por pérdidas de carnets y sanciones de orden disciplinario.

4195 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS

El saldo de \$-1.500 corresponde a los registros por devoluciones a los partidos y movimientos políticos por mayores valores cobrados en las multas.

NOTA 16 -TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

4428 – OTRAS TRANSFERENCIAS

El saldo de \$ 400.283 representa los ingresos por donación de bienes recibidos de las diferentes alcaldías y gobernaciones y del Alto Comisionado de las Naciones Unidas para los Refugiados, con ocasión a los diferentes comicios electorales.

NOTA 17 – OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

4705 – FONDOS RECIBIDOS

El saldo de \$ 349.784.183 representa los recursos situados por la Dirección del Tesoro Nacional para atender los gastos por funcionamiento y de Inversión para cumplir con la misión de la Entidad.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

4720 – OPERACIONES DE ENLACE

El saldo de \$7.679 representa las operaciones de enlace por el traslado de recursos para el pago de la retención pro-estampilla Universidad Nacional y otras universidades estatales de Colombia en aplicación de la Ley 1697 de 2013.

4722 – OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO

El saldo de \$ 4.039.295 representa las operaciones sin flujo de efectivo el traslado de los Recursos de la Dirección del Tesoro Nacional para cancelar las declaraciones de las Retenciones en la fuente de Renta por compensación a favor de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales.

NOTA 18 OTROS INGRESOS

4802 FINANCIEROS

El saldo de \$ 44.823 representa los intereses de mora cobrados por sanciones por multas a los candidatos y partidos políticos según la Ley 130/94.

4808 INGRESOS DIVERSOS

El saldo de \$ 1.436.716 corresponde a la reposición de bienes por algunas firmas de acuerdo a las obligaciones establecidas contractualmente y por la recuperación de las costas aplicadas en los procesos de cobros coactivos

GASTOS

NOTA 19 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

5101- SUELDOS Y SALARIOS

Sueldos	68.306.804
Horas extras y festivos	954.827
Gastos de representación	527.528
Prima técnica	3.121.328
Bonificaciones	2.226.503
Auxilio de transporte	72.039
Subsidio de alimentación	2.107.950
TOTAL	77.316.979

El saldo de \$ 77.316.979 corresponde a las obligaciones registradas en el sistema SIIF NACION cuyo detalle se refleja en el cuadro con base en las liquidaciones de las nóminas de funcionarios de planta y supernumerarios a junio 30 de 2019.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

5103 - CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

Aportes a cajas de compensación familiar	3.375.788
Cotizaciones a seguridad social en salud	6.749.753
Cotizaciones a riesgos laborales	388.248
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	4.727.689
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	4.818.450
TOTAL	20.059.928

El saldo de \$20.059.928 corresponde a las obligaciones registradas en el sistema SIIF NACION por concepto de aportes a seguridad social con base en las liquidaciones de nóminas de funcionarios de planta y supernumerarios a junio 30 de 2019.

5104- APORTES SOBRE LA NÓMINA

Aportes al ICBF	2.540.986
Aportes al SENA	423.234
Aportes a la ESAP	423.234
Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	844.996
TOTAL	4.232.450

El saldo de \$4.232.450 corresponde a las obligaciones registradas en el sistema SIIF NACION por concepto de aportes parafiscales con base en las liquidaciones de nóminas de funcionarios de planta y supernumerarios a junio 30 de 2019.

5107 – PRESTACIONES SOCIALES

Vacaciones	299.113
Cesantías	387.398
Intereses sobre cesantías	9.299
Prima de Vacaciones	239.291
Prima de Navidad	473.577
Prima de Servicios	274.824
Bonificación especial de recreación	28.892
Otras Primas	5.742.672
TOTAL	7.455.066



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

El saldo de \$7.455.066 corresponde a las obligaciones registradas en el sistema SIIF NACION por concepto de prestaciones sociales como se reflejan en el cuadro con base en las liquidaciones de nóminas de funcionarios de planta y supernumerarios a junio 30 de 2019.

5108- GASTOS DIVERSOS

El saldo de \$ 1.062.080 corresponde al registro de los viáticos y gastos de viaje para los funcionarios que comisionan de manera permanente es decir más de 180 días.

5111 – GASTOS GENERALES

Vigilancia y seguridad	308.139
Materiales y suministros	4.455.168
Mantenimiento	73.637
Servicios Públicos	2.817.657
Arrendamiento operativo	3.833.938
Viáticos y gastos de viaje	1.802.336
Publicidad y propaganda	22.297
Impresos, publicaciones suscripciones y afiliaciones	36.927.141
Fotocopias	162.244
Comunicaciones y transporte	37.929.798
Seguros generales	133.046
Combustibles y lubricantes	87.582
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	371.872
Apoyo campañas políticas	58.924.018
Honorarios	57.860.530
Servicios	72.379
total	205.781.782

El saldo de \$ 205.781.782 corresponde al registro de las obligaciones en SIIF NACION a junio 30 de 2019 por los conceptos que se reflejan en el cuadro anterior de acuerdo a la contratación con el fin de cumplir con objeto misional.

NOTA 20 DETERIORO, DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

5360 – DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

Edificaciones	547.135
Maquinaria y Equipo	205.223
Equipo médico y científico	739
Muebles, enseres y equipo de oficina	238.022
Equipos de comunicación y computación	4.605.144
Equipos de transporte, tracción y elevación	175.351
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	1.343
total	5.772.957

El saldo de \$5.772.957 corresponde a la depreciación de los bienes muebles e inmuebles utilizando el método de línea recta, generada de manera automática el cual consiste en determinar una alícuota periódica constante que se obtiene de dividir el costo histórico del activo entre la vida útil estimada del bien.

5368 – PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS

El saldo de \$ 1.432.379 corresponde a las novedades de las demandas que cursan actualmente en contra de la entidad las cuales son reportadas por la oficina jurídica de manera trimestral en donde la probabilidad de ocurrencia es probable por lo tanto se provisionan al 100% al gasto.

NOTA 21 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

5720 - OPERACIONES DE ENLACE

El saldo de \$ 1.070.059 corresponde a los reintegros de las EPS por consignaciones a través del Banco de la República y se clasifican en la medida que se van conociendo dichas partidas.

NOTA 22 OTROS GASTOS

5890 – GASTOS DIVERSOS

El saldo de \$ 89.846 corresponde a las bajas por siniestros, obsolescencia, inservibles, y hurtos reportadas por la Coordinación de Almacén e inventarios de los bienes con vida útil restante de servicio.