

**REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE JULIO DE 2022**
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ACTIVOS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1105	CAJA	3.310.403
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	61.043
	TOTAL, EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3.371.446

1.1. Caja:

El saldo Representa la constitución de 29 cajas menores de servicios públicos en diferentes sedes departamentales de la Registraduría Nacional del Estado Civil a nivel nacional y en oficinas centrales, siguiendo 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 26 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 las resoluciones Nos. 142 del 06 de enero 2022 emanada del despacho del señor Registrador Nacional del Estado Civil para la vigencia 2022, por la cual se crean 19 cajas menores, se delega la ordenación del gasto y pago de servicios públicos y se autoriza el registro de firmas en el banco, en las delegaciones departamentales de la RNEC para la vigencia fiscal del año 2022, y la resolución 4346 del 18 de febrero de 2022 por la cual se modifica la Resolución No.142 del 6 de enero de 2022, en el sentido de crear 9 cajas menores y adicionar a 17 cajas menores los rubros correspondientes para el pago de viáticos y gastos de viaje de las comisiones escrutadoras de Congreso y Presidente de la Republica vigencia 2022, así mismo mediante Resolución No. 5303 del 09 de marzo de 2022 se constituye la caja menor del Consejo Nacional Electoral de viáticos y gastos de viaje de los delegados del Consejo Nacional Electoral para las comisiones escrutadoras de Congreso y Presidente de la Republica vigencia 2022

1.2. Bancos:

El saldo del libro auxiliar de bancos corresponde al banco popular gastos generales y representa el valor de las diferencias que se encuentran en planillas de seguridad social de la liquidación de nóminas de la entidad que se encuentran pendientes de ser definidas por la Gerencia del Talento Humano. A la fecha se evidencia en las conciliaciones bancarias a 30 de julio de 2022.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	5.144.743
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.615.107
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-774.315
	TOTAL CUENTAS POR COBRAR	6.985.535

2.1. Multas y Sanciones:

El saldo representa los procesos avocados y recaudos de pagos de las sanciones impuestas por el Consejo Nacional Electoral por la Ley 130/1994 multas a los candidatos, partidos y movimientos políticos, así como las sanciones disciplinarias impuestas a los funcionarios o exfuncionarios de la entidad. se encuentran registrados en aplicativo de cobros coactivos y son registrados en el SIIF Nación por el módulo de ingresos.

2.2. Otras Cuentas por Cobrar:

- **Pago por Cuenta de Terceros:** El saldo de \$ 1.919.242 representa las obligaciones causadas y los recaudos por concepto de incapacidades reportadas en las nóminas de sueldos, igualmente refleja los pagos efectuados por las diferentes Entidades Promotoras de Salud (EPS) a través de consignaciones en el Banco de la Republica a nombre de la Dirección del Tesoro Nacional, que se clasifican en la medida que la entidad tiene conocimiento y soportes de ellas.
- **Recursos de Acreedores Reintegrados a Tesorerías:** El saldo de \$ 695.864 representa lo que se ha reintegrado a la Dirección del Tesoro Nacional y que se ha constituido como acreedores varios sujetos a devolución, para que dado el momento se puedan hacer las respectivas devoluciones.

2.3. Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar:

El saldo corresponde al cálculo efectuado a la cartera, el cual se determinó con base en el comportamiento de los pagos por concepto de sanciones administrativas multas ley 130/1994 a los partidos, movimientos y candidatos para la vigencia.

NOTA 3. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1605	TERRENOS	79.792.023
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	2.182.544
1636	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	79.652
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	88.258
1640	EDIFICACIONES	81.029.778
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	5.943.250
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	54.263
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	20.600.003
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	125.669.515
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	3.851.431
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	173.650
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-105.116.262
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		214.348.105

3.1. Terrenos (1605)

El saldo representa al grupo de los terrenos y lotes de la Registraduría Nacional a nivel nacional, central y distrital los cuales fueron reconocidos por su valor razonable mediante el análisis efectuado en el periodo de convergencia NICSP. Se destacan por su valor el terreno MI 50C-1412857-EDIFICIO CAN CLLE 26 # 51-50, terreno LA MAZORCA MI50C-1581314 CAN y el terreno EDIFICIO CORDOBA CRA 7 #16-51 MI 50C-531428.

Este grupo de inmuebles son registrados en el aplicativo de almacén e inventarios SEVEN por la coordinación de almacén e inventarios y son controlados y administrados por la coordinación de recursos físicos de la entidad.

La Coordinación de almacén e inventarios genera los reportes de movimientos y novedades de estos bienes, los cuales remite a la coordinación de contabilidad de forma mensual, para ser incorporados en los Estados Financieros.

3.2. BIENES MUEBLES

El saldo representa la maquinaria y equipo, equipo médico y científico, muebles enseres y equipo de oficina, equipo de comunicación y computación, equipo de transporte, equipos de comedor, cocina y despensa, bienes utilizados por los funcionarios de la Registraduría en el nivel central y desconcentrado, para el desarrollo de las actividades y procesos propios de la entidad para el cumplimiento de su cometido estatal.

Los bienes muebles fueron adquiridos mediante compras, reposiciones, comodatos y donaciones, de otras entidades como las alcaldías municipales, gobernaciones, organismos internacionales y los especialmente los recibidos del Fondo Rotatorio de la RNEC, los cuales son registrados, administrados y controlados a través del aplicativo de almacén e inventarios SEVEN por la coordinación de almacén e inventarios.

El aplicativo SEVEN es el aplicativo del Grupo de almacén e inventarios, es usado a nivel central y en las delegaciones departamentales en donde se registran los ingresos, traslados y bajas de los activos. La coordinación de almacén e inventarios en el nivel central genera los informes para remitirlos de manera mensual a la coordinación de contabilidad con el fin de realizar el registro de las novedades en el aplicativo SIF NACIÓN y de esta manera mantener conciliado los saldos de la propiedad planta y equipo de la entidad. En el presente mes, se presentaron movimientos en los activos por los traslados de bienes a inservibles para posterior retiro definitivo y por la aplicación de las resoluciones de bajas realizadas por las diferentes delegaciones departamentales y el nivel central. en maquinaria y equipo, equipos de comunicación y computación y en los muebles y enseres.

Las principales cuentas que componen estos bienes muebles son:

3.2.1. Bienes Muebles en Bodega (1635)

Los activos adquiridos e ingresados que se encuentran en buen estado y están disponibles para realizar el traslado a servicio de los funcionarios de la entidad.

3.2.2. Bienes en Mantenimiento (1636)

Corresponde a equipos de ayuda audiovisual, equipo y máquina de oficina, equipo de computación y equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros que fueron trasladados a mantenimiento por no encontrarse en buen estado para su uso, con el fin de adecuarlos para el servicio o generar su retiro definitivo.

3.2.3. Bienes no explotados (1637)

Los bienes que fueron devueltos al almacén en buen estado para ser reasignados al servicio de la entidad.

3.2.4. Bienes en Servicio (1655, 1660, 1665, 1670, 1675, 1680)

Son los bienes en uso que se tienen asignados los funcionarios de la entidad para el cumplimiento de las funciones propias de la entidad. Los bienes administrados de Propiedad de terceros como los adquiridos por el Fondo Rotatorio de la registraduría Nacional y que son trasladados a la Contabilidad de la Registraduría Nacional del Estado Civil, se realiza de acuerdo con la Res No. 7953/2014 "Por medio de la cual se legaliza el traslado de los bienes muebles, inmuebles e intangibles de propiedad del Fondo Rotatorio, así como su restitución."

3.3. EDIFICACIONES (1640)

El saldo representa al grupo de construcciones, oficinas, locales y parqueaderos donde funcionan las oficinas a nivel nacional, central y distrital, así como las registradurías especiales los cuales fueron obtenidos mediante compra, donación, comodatos con otras entidades de Gobierno y los recibidos de propiedad de terceros del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional, los cuales fueron reconocidos por su valor razonable mediante el análisis efectuado en el periodo de convergencia NICSP. Se destacan por su valor la construcción EDIFICIO CAN CLLE 26 # 51-50 MI 50C-1412857, la construcción EDIFICIO CORDOBA CRA 7 # 16-51 MI 50C-

531428 y la construcción MEDELLIN CL 48 No 42-41- LOCALES 19- GARAJES 9 MI 001-273951 Y 26 MAS.

Este grupo de inmuebles son registrados en el aplicativo de almacén e inventarios SEVEN por la coordinación de almacén e inventarios y son controlados y administrados por la coordinación de recursos físicos de la entidad.

La Coordinación de almacén e inventarios genera los reportes de movimientos y novedades de estos bienes, los cuales remite a la coordinación de contabilidad de forma mensual, para ser incorporados en los Estados Financieros.

3.4. DEPRECIACIÓN ACUMULADA

El saldo representa la depreciación acumulada de los activos catalogados depreciables, incluyendo los bienes propios y los de propiedad de terceros, los cuales conforman la propiedad planta y equipo de la entidad, es importante indicar que el proceso depreciación es realizado de manera mensual a través del aplicativo de almacén e inventarios SEVEN, por el método de línea recta que consistente en determinar una alícuota periódica constante que se obtiene de dividir el costo histórico del activo entre la vida útil estimada del bien.

NOTA 4. OTROS ACTIVOS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	204.361.420
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	25.876.226
	TOTAL, OTROS ACTIVOS	230.237.646

4.1. Activos intangibles:

El saldo representa las licencias y software, fueron adquiridas mediante compra, donaciones y comodatos de las diferentes alcaldías y gobernaciones, así como las adquiridas con las firmas IDEMIA IDENTITY & SECURITY SUCURSAL COLOMBIA DE ACUERDO CON LA MATRIZ DE BIENES DEL CONTRATO de prestación de servicios No 072 de 2021 cuyo objeto es la ampliación de capacidad del motor multi biométrico facial para la organización y realización de los procesos electorales 2021-2022 y con la matriz de bienes del contrato No 065/2021 cuyo objeto es robustecer el sistema de identificación y de registro civil asegurando la adaptabilidad del sistema para la expedición de documentos de identidad en los formatos establecidos por la RNEC. Así mismo la adquisición de software con la RED COLOMBIANA DE INSTITUCIONES DE EDUCACIÓN SUPERIOR por el contrato No 040/2021 cuyo objeto es contratar la prestación de servicios para desarrollar actividades de inventario en estado natural, organización de los fondos documentales acumulados, digitalización de documentos e implementación de un software aplicativo.

La Registraduría Nacional del Estado Civil y su Fondo Rotatorio, mantiene derechos de uso sobre las licencias de software, los cuales utiliza para el desarrollo normal de sus operaciones, estos son registrados, administrados y controlados a través del aplicativo de almacén e inventarios SEVEN por la Coordinación de Almacén

4.2. Activos diferidos:

El saldo representa los anticipos entregados a los partidos y movimientos políticos que a la fecha están pendiente el trámite de legalización. En la presente vigencia se reconocieron anticipos a favor de los partidos y movimientos políticos por concepto de:

- Escogencia de candidatos a la presidencia de la república a celebrarse el 13 de marzo de 2022
- Elecciones de congreso de la Republica elecciones del 13 de marzo de 2022

PASIVOS

NOTA 5. PASIVOS

5.1. CUENTAS POR PAGAR

CODIGO	NOMBRE	VALOR
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	175.212
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	276.771
	TOTAL, CUENTAS POR PAGAR	708.917

5.1.1. Adquisición de Bienes y Servicios:

- **Bienes y Servicios:** saldo de \$ 10.111 representa las obligaciones contraídas por concepto de adquisición de bienes y servicios con proveedores y contratistas para el cumplimiento de las funciones de la entidad, este es considerado corriente por cuanto su antigüedad no supera un año.
- **Proyectos de Inversión:** saldo de \$ 165.101 representa las obligaciones contraídas por concepto de adquisición de bienes y servicios de proyectos de inversión con proveedores y contratistas para el cumplimiento de las funciones de la entidad, este es considerado corriente por cuanto su antigüedad no supera un año.

5.1.2. Recursos a Favor de terceros:

- **Cobro Cartera de Terceros:** El saldo de \$ 741 representa la deducción que se efectúa a los contratos conexos de obra por concepto de Contribución del 5% de la Ley 1106 de 2006 cuyos recursos se trasladan de forma mensual al Ministerio de Justicia - Fonsecon.
- **Recaudos por Clasificar:** El saldo de \$ 275.910 corresponde a las consignaciones de vigencia anterior por concepto de viáticos, incapacidades y de sanciones tanto administrativas como disciplinarias.
- **Estampillas:** El saldo de \$ 119 representa la retención que se efectúa a los contratos conexos de obra por concepto de Estampilla Pro-Universidad Nacional y demás universidades de Colombia de acuerdo con la ley 1697 de 2013 cuyos recursos se trasladan de forma mensual al Ministerio de Educación Nacional – RIEL, Estampilla Prouceva de acuerdo con la ordenanza 474 de diciembre de 2017 cuyos recursos se trasladan de forma mensual a la gobernación del valle del cauca.

5.2. Descuentos de Nómina

CODIGO	NOMBRE	VALOR
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	1.928.009
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL	1.628.211
242407	LIBRANZAS	21.935
242490	OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA	218.837
	TOTAL, DESCUENTOS DE NÓMINA	3.796.992

5.2.1. Aportes a Fondos Pensionales y Aportes Seguridad Social:

El saldo representa la deducción causada en las obligaciones a favor de los diferentes fondos de Pensiones y Entidades promotoras de salud EPS, originados en la nómina Supernumerarios elecciones Congreso y Presidente Concejo Nacional Electoral julio 2022, nómina adicional 01 Supernumerarios elecciones Congreso y Presidente Concejo Nacional Electoral julio 2022, nómina Supernumerarios Consejo Nacional Electoral julio 2022, nómina sueldos planta Registraduría Nacional del Estado Civil julio 2022, nómina Supernumerarios época electoral julio 2022, nómina sueldos planta Consejo Nacional Electoral julio 2022, nómina adicional 01 Supernumerarios época electoral julio 2022, nómina adicional 01 planta julio 2022 que fueron tramitadas durante el mes.

5.2.2. Libranzas:

El saldo representa la deducción por libranza pendientes de pago a otro beneficiario diferente al titular de las obligaciones causadas durante el mes de julio de 2022; lo anterior deducciones aplicadas en el pago de las Cesantías parciales según Resoluciones Nos. 19186 de Bogotá D.C. - CNE y 19190 de Barranquilla - Atlántico.

5.2.3. Otros descuentos de nómina:

El saldo representa la deducción aplicada en la nómina de planta, mes de mayo SIC 110233, nómina de personal supernumerario época Electoral Adición 02 SIC 106872 mes de junio de 2022, nómina de personal supernumerario época Electoral SIC 116398, nómina de planta liquidación definitiva 3 de abril SIC 112636 y nómina de planta liquidación definitiva 2 de junio SIC 117356; tramitadas en el mes de julio de 2022; y la creación del Recaudo por clasificar originado a partir de compensación deducciones tipo de documento con soporte del módulo de Ingresos.

5.3. RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

CODIGO	NOMBRE	VALOR
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	40.412.533
	TOTAL RETENCIONES EN LA FUENTE	40.412.533

El saldo representa las deducciones tributarias por retención en la fuente de Renta, IVA, ICA, efectuadas a los contratistas y proveedores por los diferentes conceptos y que fueron causadas en las obligaciones del mes y que se declaran a la DIAN en el próximo mes.

5.4. CRÉDITOS JUDICIALES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
2460	SENTENCIAS	143.766
	TOTAL CREDITOS JUDICIALES	143.766

El saldo representa los procesos que presentaron fallo no favorable para la entidad, y que fueron reportados en las novedades por la oficina jurídica a la fecha se tiene registrados 3 procesos mediante oficios de años anteriores como procesos pendientes de pago. El estado de cada proceso se encuentra en la Oficina Jurídica.

5.5. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CODIGO	NOMBRE	VALOR
249027	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	4.913
249032	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	736.181
249034	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TECNICOS Y ESAP	773.562
249050	APORTES ICBF, SENA	1.804.152
249051	SERVICIOS PUBLICOS	98.193
249054	HONORARIOS	6.058
249055	SERVICIOS	848.763
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR		4.271.822

5.5.1. Viáticos y gastos de Viaje:

El saldo representa las obligaciones causadas por concepto de viáticos y gastos de viaje de los funcionarios para el cumplimiento de las funciones de la entidad, que se encuentran pendiente de pago.

5.5.2. Cheques no cobrados o por reclamar:

El saldo representa lo que se ha reintegrado a la Dirección del Tesoro Nacional y que se ha constituido como acreedores varios sujetos a devolución, para que dado el momento se puedan hacer las respectivas devoluciones; además el saldo incluye los pagos no exitosos que se presentan de las nóminas causadas en el mes.

5.5.3. Aportes sobre la nómina ESCUELAS, ESAP, ICBF y SENA

El saldo representa la causación de los aportes sobre la nómina sueldos planta Registraduría Nacional del Estado Civil julio 2022, nómina sueldos planta Concejo Nacional Electoral julio 2022, nómina Supernumerarios época electoral julio 2022, nómina adicional 01 Supernumerarios época electoral julio 2022, nómina adicional 01 planta julio 2022, nómina adicional 01 Supernumerarios elecciones Congreso y Presidente Concejo Nacional Electoral julio 2022, nómina Supernumerarios Consejo Nacional Electoral julio 2022, nómina Supernumerarios elecciones Congreso y Presidente Concejo Nacional Electoral julio 2022, que fueron tramitadas durante el mes.

5.5.4. Servicio Públicos: El saldo representa las cuentas pendientes de pago por concepto de legalizaciones de gastos de caja menor de servicios públicos.

5.5.5. Honorarios:

El saldo representa las obligaciones pendientes de pago por concepto de honorarios a los miembros de los tribunales de garantías electorales. Este es considerado corriente por cuanto su antigüedad no supera un año.

5.5.6. Servicios:

El saldo representa las obligaciones contraídas pendientes de pago constituidas como cuentas por pagar en el 2021 y de vigencia actual por concepto de adquisición de bienes y servicios, mantenimientos y demás obligaciones con proveedores y contratistas para el cumplimiento de las funciones de la entidad, este es considerado corriente por cuanto su antigüedad no supera un año.

NOTA 6. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	38.095.496
2512	BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	67.652.692
	TOTAL, BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	105.748.188

6.1. Beneficio a empleados a corto plazo:

- **Sueldos y Pagos Laborales:** El saldo de \$ 28.845.817 representa el pasivo prestacional consolidado, que se va disminuyendo con la causación de las nóminas de planta por conceptos de nómina por pagar, vacaciones, prima de vacaciones, prima de servicios, prima de navidad, bonificaciones y otras primas.
- **Aportes sobre la Nómina**
El saldo \$ 10.635.908 representa los valores causados en las nóminas de personal de planta y supernumerarios en la presente vigencia por concepto de Aportes a riesgos profesionales, Aportes a fondos pensionales-empleador, Aportes a seguridad social en salud-empleador, Aportes a cajas de compensación.

6.2. Beneficio a empleados a largo plazo: El saldo representa el pasivo prestacional consolidado por concepto de Cesantías e Intereses sobre cesantías constituido al final de la vigencia anterior y que se ha ido disminuyendo con la causación de las resoluciones de reconocimiento a los funcionarios en la presente vigencia.

NOTA 7. PROVISIONES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	10.892.438
	TOTAL, PROVISIONES	10.892.438

El saldo representa 95 demandas en contra de la entidad en donde la calificación del riesgo de pérdida es **alta**; estas se provisionan al 100% de acuerdo con la calificación del riesgo procesal determinados por las oficinas jurídicas de las delegaciones y el nivel central el cual fue reportado por la oficina jurídica de la sede central al grupo de contabilidad mediante oficio S.G.-O.J. 678 del 12 de julio de 2022.

PATRIMONIO

NOTA 8. PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

CODIGO	NOMBRE	VALOR
3105	CAPITAL FISCAL	-134.588.353
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	321.779.521
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	102.033.840
	TOTAL PATRIMONIO	289.225.008

8.1. Capital Fiscal:

El saldo representa los valores registrados durante las vigencias anteriores por varios conceptos que afectan el patrimonio de las entidades de gobierno, así como los activos recibidos en comodatos del Fondo Rotatorio y de otras entidades de gobierno, y el valor de ingresos y restitución de bienes del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil.

8.2. Resultado de Ejercicios Anteriores:

El saldo representa el traslado efectuado en vigencias anteriores de la cuenta Impactos por la Transición al Nuevo Marco en las vigencias anteriores, los saldos de convergencia de propiedad planta y equipo e intangibles. Además, el traslado del resultado del ejercicio contable de años anteriores.

En la presente vigencia representa el valor trasladado de la pérdida del ejercicio contable de la vigencia anterior y el registro de bajas por restitución de acuerdo con el informe de la Coordinación de Almacén e inventarios del mes de julio de 2022.

8.3. Resultado del Ejercicio:

El saldo representa el cálculo del resultado del ejercicio, que consiste en la diferencia matemática de la entre el valor de ingresos menos los gastos al 31 de julio de 2022.

NOTA 9. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
81	ACTIVOS CONTINGENTES	54.038
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.116.279
89	DEUDORAS POR EL CONTRA (CR)	-1.170.317
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00

9.1. Activos Contingentes:

- **Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos -Administrativas:** El saldo de 54.038 representa el registro de 3 procesos en los cuales la entidad es demandante en donde la calificación del riesgo procesal es **alta** estos son determinados por la oficina jurídica y el cual es reportado por la misma mediante oficio S.G.-O.J. 678 del 12 de julio de 2022
 - ✓ Rodian Salcedo Fragua – Megatech LTDA **\$988**
 - ✓ Ernedia Vargas Parra **\$2.049**
 - ✓ Luz Helena Rivera Lopez **\$ 51.000**

9.2. Deudoras de Control:

- **Bienes y Derechos Retirados - Propiedad, Planta y Equipo**
El saldo por valor de \$1.028.919 representa los bienes y derechos retirados del servicio referente a la propiedad planta y equipo en estado de obsolescencia, inservible y/o deteriorado. Este grupo de bienes es administrado por la coordinación de almacén a través del aplicativo de inventarios SEVEN.
- **Responsabilidades en proceso:** el saldo por valor de \$ 87.360 corresponde al registro traslado a responsabilidad contingente de acuerdo con el informe de almacén mes de diciembre de 2021. traslado a responsabilidad por hurto vehículo AKZ556 según denuncia presentada ante fiscalía en Saravena Arauca e informe de hurto No. RDRCI UDAPV 1812/2020.

NOTA 10. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
91	PASIVOS CONTINGENTES	147.186.551
93	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	3.694.957
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-150.881.508
	TOTAL	0,00

10.1. Pasivos Contingentes:

- **Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos - Administrativas:** El saldo de \$ 36.300.274 representa el valor de las demandas en contra de la entidad de acuerdo con lo reportado por la oficina jurídica con el oficio S.G.-O.J. 678 del 12 de julio de 2022 cuya calificación del riesgo procesal medio alto, bajo y medio bajo determinados por las oficinas jurídicas de las delegaciones y a nivel central.
- **Otros Pasivos Contingentes:** El saldo de \$ 110.886.277 representan el reconocimiento correspondiente a la liquidación de reposición de los gastos de campaña de los candidatos y partidos que participaron en los diferentes comicios, los cuales no han sido reconocidos mediante resolución por el Consejo Nacional Electoral.

10.2. Acreedores por Contra:

- **Recursos Administrados en Nombre de Terceros - Bienes:** El saldo de \$ **1.111.990** representa el registro de los bienes recibidos por convenios interadministrativos; está conformado por:
 - a) **Equipos de computación:** \$246.863. dispositivos UPS, aplicativos FIREWALL, entre otros.
 - b) **Bienes inmuebles** \$491.926 de los cuales se destaca bien inmueble recibido de la Sociedad de Activos Especiales SAS, con matrícula inmobiliaria 450-18339 para la adecuación y puesta en marcha el funcionamiento de la Registraduría de providencia San Andres y santa Catalina mediante resolución 1008 del 5 de mayo de 2021.
 - c) **Licencias** \$ 373.200 del contrato interadministrativo 059 de 2020 y adición 01 con la Corporación Colombia Digital.
- **Otras cuentas Acreedoras de Control:** El saldo de \$ 2.582.967 corresponde a la causación de las auditorías sobre las cuentas por reposición de votos y gastos de funcionamiento de los partidos, movimientos políticos y grupos significativos de acuerdo con las resoluciones expedidas por el Consejo Nacional Electoral, se disminuye el saldo con el pago a las firmas auditoras.

INGRESOS

NOTA 11. INGRESOS FISCALES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4110	NO TRIBUTARIOS	1.647.943
	TOTAL, INGRESOS FISCALES	1.647.943

El saldo representa los procesos avocados, sanciones disciplinarias impuestas a los funcionarios o exfuncionarios de la entidad. Que se encuentran registrados en el aplicativo de cobros coactivos, así como otros recaudos por carnet y son registrados en el SIIF Nación por el módulo de ingresos.

NOTA 12. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	1.472.271
	TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.472.271

- **Bienes y recursos procedentes de organismos internacionales:** El saldo por \$168.848 corresponde al ingreso de bienes recibidos por donación mediante acuerdos con organismos internacionales que establecen convenios de cooperación con la RNEC. se destacan las entradas por donación por convenios internacionales entre UNICEF y CORPORACION SEDECON para "brindar apoyo técnico y operativo en la implementación de la estrategia de prevención de la apatridia "brazos" y el ingreso de donación de la ORGANIZACION INTERNACIONAL PARA LAS MIGRACIONES. OIM para atención de registro civil en hospitales y otros.
- **Bienes y recursos procedentes de empresas públicas:** El saldo por \$1.303.423 corresponde al ingreso de bienes recibidos por donación mediante acuerdos con las gobernaciones de los departamentos y las alcaldías municipales, de fundaciones y asociaciones sin ánimo de lucro en el territorio nacional que establecen convenios de cooperación con la RNEC. Se destacan las entradas por donación municipio de Ramiriquí, acta de entrega de almacén general de 9 de diciembre de 2021 y la entrada por donación acta de entrega del 12 de marzo de 2022 de la alcaldía municipal de Bochalema, bienes donados para apoyar el procesos electorales vigencia 2022.

NOTA 13. OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4705	FONDOS RECIBIDOS	2.125.844.551
4720	OPERACIONES DE ENLACE	607.490
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	84.067.328
	TOTAL, OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2.210.519.369

13.1. Fondos Recibidos:

El saldo representa los recursos situados por la Dirección del Tesoro Nacional y crédito público para atender los gastos por funcionamiento y de Inversión para cumplimiento de la misión de la Entidad.

13.2. Operaciones de Enlace - Devoluciones:

El saldo corresponde a las devoluciones que se realizaron por Dirección del Tesoro nacional de los recaudos de cajas menores de servicios públicos de las delegaciones constituidas por el FRR en la vigencia 2021 y otras devoluciones por mayores valores pagados en tasas y multas recaudadas.

13.3. Operaciones sin Flujo de Efectivo - Cruce de Cuentas:

El saldo representa las operaciones sin flujo de efectivo realizadas para el pago por compensación de las declaraciones de Retenciones en la fuente de Renta a favor de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales y estampillas pro-universidad nacional a favor del Ministerio de Educación Nacional.

NOTA 14. OTROS INGRESOS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4802	FINANCIEROS	26.239
4808	INGRESOS DIVERSOS	2.834.809
	TOTAL, OTROS INGRESOS	2.861.048

14.1. Otros intereses de mora:

El saldo representa la causación de los intereses de mora generados en los pagos de procesos coactivos de multas de sanciones administrativas y disciplinarias.

14. 2. Recuperaciones:

- El valor de \$30.348 corresponde al ingreso de bienes por reposición, siniestro y garantías, los cuales son registrados de acuerdo con las obligaciones establecidas contractualmente con algunas firmas, valores que son reportados en el informe de almacén del en el mes de julio. Se destacan la entrada por reposición de BIENES PMT SEGUN ORDENES N.10-11-12 Y MATRICES ADJUNTAS por parte de IDEMIA IDENTITY & SECURITY SUCURSAL COLOMBIA.
- El valor de \$ 77.787 corresponde a las consignaciones clasificadas por medio de los documentos de recaudo que se encontraban en la Dirección del Tesoro Nacional por concepto de reintegros de gastos de funcionamiento, tasas y multas consignados en la vigencia 2021 y aplicados en la presente vigencia como reintegros vigencia anterior por concepto de incapacidades, viáticos, multas, carnet entre otros conceptos
- El valor de \$ 1.419.628 corresponde a recuperaciones de provisiones -ajustes de vigencia anterior.

GASTOS

NOTA 15 – GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

CODIGO	NOMBRE	VALOR
5101	SUELDOS Y SALARIOS	368.180.267
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	93.073.638
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	20.666.821
5107	PRESTACIONES SOCIALES	78.346.724
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	22.138.876
5111	GENERALES	1.521.133.088
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	319.913
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION	1.530.332.677

15.1. 1.Sueldos y salarios: El saldo representa la causación de obligaciones por concepto de sueldos, horas extras, gastos de representación, prima técnica, bonificaciones, auxilio de transporte y subsidio de alimentación originadas en las nóminas de sueldos de personal de planta y supernumerario durante la presente vigencia.

15.1.2. Contribuciones Efectivas:

El saldo representa la causación de obligaciones por concepto de aportes a cajas de compensación, cotizaciones a seguridad social, riesgos laborales, administradoras de régimen prima media y régimen de ahorro individual, originadas en la nómina de sueldos de planta, supernumerarios, sentencias y liquidaciones definitivas durante la presente vigencia.

15.1.3. Aportes sobre la nómina:

El saldo representa la causación de obligaciones por concepto de aportes parafiscales como son ICBF, SENA, ESAP, ESCUELAS INDUSTRIALES originadas en las nóminas de sueldos de planta, supernumerarios, sentencias y liquidaciones definitivas durante la presente vigencia.

15.1.4. Prestaciones sociales: El saldo representa la causación de obligaciones por concepto de vacaciones, cesantías, prima de vacaciones, prima de navidad, prima de servicios, bonificaciones, otras primas (prima especial de servicios, prima geográfica, prima de traslado, prima de coordinación, prima especial) y la remuneración electoral originada en las nóminas de sueldos de planta y supernumerarios durante la presente vigencia.

15.1.5. Gastos de Personal Diversos:

El saldo representa la causación de las obligaciones por concepto de remuneración electoral en las nóminas de planta de la RNEC y CNE así mismo en las nóminas de liquidación definitiva de exfuncionarios de planta.

15.2. GASTOS GENERALES

El saldo representa las obligaciones causadas por los diferentes conceptos de gastos como son:

- **Vigilancia y Seguridad:** El saldo \$ 3.070.467, Contrato interadministrativo, contrato 021/2019 otro si no 03/2020 y sus otros si no 01 y 02 /2019 al contrato 021/2019 ultimo pago según factura no un p 2479 brindar e implementar medidas de protección requeridas para altas dignidades de organización electoral magistrados CNE, RNEC.
contrato 073/2021 noveno pago según factura vt-862 periodo del 01 al 30 de mayo de 2022, prestación de servicios de vehículos blindados para garantizar las medidas de seguridad en los desplazamientos terrestres de las altas dignidades de la organización electoral, Registrador Nacional y Magistrados del CNE.
- **Materiales y Suministros:** el saldo de \$ 9.354.186 corresponde a las entradas por compras de bienes y servicios destinados para consumo, así como las entradas por donación de bienes para consumo. En el mes de julio se registra la adquisición de una (1) nevera NO FROST de 230 litros y la compra de botiquines de primeros auxilios dotados con suministros y la compra de cintas reflectivas en la delegación departamental del Cauca.
- **Mantenimiento:** El saldo de \$ 11.851.736 corresponde al contrato No 100/2021 mediante el cual se contratar el diseño, la implementación y la puesta en marcha de una estación de carga para bicicletas y patinetas eléctricas, alimentada por un sistema fotovoltaico para la sede central de la RNEC y al contrato No 033/2022 cuyo objeto es la prestación de servicios para el fortalecimiento, mantenimiento y sostenibilidad de la plataforma tecnológica PMTII del sistema de registro civil e identificación a nivel nacional.
- **Servicios Públicos:** El saldo de \$ 21.260.378 corresponde al gasto en servicios públicos de la organización electoral a nivel nacional y el convenio interadministrativo 125/2022 para aunar esfuerzos técnicos administrativos y financieros entre el Ministerio de Relaciones Exteriores y la RNEC para el desarrollo de procesos electorales en el exterior para el año 2022
- **Arrendamiento Operativo:** El saldo \$ 20.951.100 corresponde al gasto de los arriendos donde funcionan las sedes de las Registradurías a nivel Nacional.

- **Viáticos y Gastos de viaje:** El saldo \$ 18.809.955 corresponde a la causación de viáticos de los funcionarios para el cumplimiento de las funciones misionales de la entidad.
- **Publicidad y Propaganda:** El saldo \$ 1.283.301 corresponde a la causación del gasto por publicación de actos administrativos proferidos por la organización electoral, RNEC, CNE y FRR en el diario oficial de la imprenta nacional de acuerdo con el contrato 02/2021.
- **Impresos y Publicaciones:** El saldo \$ 1.937.129 corresponde a convenio interadministrativo 125/2022 único pago para aunar esfuerzos técnicos administrativos y financieros entre el ministerio y la RNEC para el desarrollo de procesos electorales en el exterior para el año 2022. CXPSIIF 924922 adición no 01 y otro si no 02 al contrato No 102/2021 segundo pago facturas no fe 4844 y fe 4845 prestación de servicios para la elaboración y ejecución del plan de promoción, divulgación y comunicaciones de proceso electoral congreso de la república y elecciones presidenciales en el año 2022 y para las circunscripciones transitorias especiales. Contrato No 004/2022. pago 1, 2 y 3 según factura no 10g2491, 10g2493 y 10g2494, contratar los bienes y servicios para llevar a cabo las elecciones nuevas y complementarias en los municipios de cimitarra-Santander, Manaure-la guajira, gacheta-Cundinamarca y la revocatoria del mandato de Susa-Cundinamarca. contrato 71/2021 otro si y adición no. 5 único pago según factura 66t-21 contratar una solución integral logística, tecnológica, informática y de servicios para la organización y realización de los procesos electorales año 2021 y 2022.
- **Fotocopias:** El saldo de \$ 538.282 corresponde a la carta de aceptación de oferta No 001/2021 y el Contrato 066/2019 mediante los cuales se contrató el servicio de outsourcing de fotocopidora para la Registradurías auxiliares y oficinas de la Registraduría distrital.
- **Comunicaciones y transporte:** El saldo de \$ 24.964.978 corresponde a la causación de gastos de viaje de los funcionarios, así como el convenio interadministrativo 125/2022 entre el Ministerio de Relaciones Exteriores y la RNEC, el contrato de prestación de servicios No. 18/202 para los desplazamientos del Señor Registrador Nacional a las diferentes Delegaciones departamentales y registradurías municipales para el cumplimiento de las funciones misionales de la entidad, el Contrato 78/2021 mediante el cual se contrata el servicio de adquisición de tiquetes aéreos para el normal funcionamiento interior y exterior de los funcionarios de la entidad, el contrato 71/2021 y adición no. 5 único pago según factura 66t-21 contratar una solución integral logística, tecnológica, informática y de servicios para la organización y realización de los procesos electorales año 2021 y 2022.
- **Seguros generales:** El saldo \$ 428.848 corresponde al convenio interadministrativo 125/2022 para aunar esfuerzos técnicos administrativos y financieros 2022 entre el Ministerio de Relaciones Exteriores y la RNEC para el desarrollo de procesos electorales en el exterior para el año 2022 y el pago a la aseguradora Positiva correspondiente a los riesgos profesionales de los estudiantes ad-Honoren. Y una reclasificación cuenta del gasto por error res no.648/2021 pago nomina ARL estudiante camilo Andrés moreno pinto enero a junio 2022, Contrato 97/2021 contratar el seguro colectivo de vida para los servidores supernumerarios que la registraduría nacional del estado civil vinculará a nivel nacional para las elecciones de consejos municipales y locales de juventud 2021, congreso de la república, presidente y vicepresidente de la república 2022
- **Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería:** El saldo de \$ 3.300 corresponde carta de aceptación de oferta 2/2022 prestación del servicio de fumigación contra toda clase de insectos, desinfección ambiental, control de roedores y lavado de tanques para la registraduría distrital.
- **Elementos de aseo, lavandería y cafetería:** El saldo de \$ 627 corresponde a las donaciones realizadas por la alcaldía del municipio de Villanueva y el municipio de Maní. Elementos de consumo donados para apoyar el proceso electoral de congreso 13 de marzo de 2022. (4 paquetes de mezcladores y 240 bolsas plásticas negras.)

- **Intangibles:** El saldo de \$ 8.505.950 corresponde al contrato de prestación de servicios profesionales No. 105/2021, OTROSÍ No. 01/2022. Segundo pago por servicio para el desarrollo de una solución informática, incluyendo disposición de hardware tendiente a la consolidación (base de datos) de la información pertinente utilizada para el escrutinio general que desarrolla el CNE, garantizando el funcionamiento, en las elecciones de congreso.
- **Costas procesales:** El saldo **\$15.842** corresponde a la causación del gasto por de la resolución 248/2022 pago de sentencia judicial a favor del señor Carlos Andrés Ramirez Rincón delegación del Tolima.
- **Apoyo a campañas políticas:** El saldo **\$ 31.768.146** representa a la causación de las resoluciones de reconocimiento y pago por reposición de gastos de campaña a los diferentes partidos y movimientos políticos que participaron en los diferentes comicios.
- **Honorarios:** El saldo de **\$ 1.318.787.525** corresponde al pago de los miembros del Tribunal de garantías electorales, al pago del Contrato 071/2021 entre la entidad y la UNION TEMPORAL DISTRIBUCIÓN PROCESOS ELECTORAL 2021 por el cual se contrata una solución integral logística, tecnológica, informática y de servicios para la organización y realización de los procesos electorales año 2021 y 2022, el pago del Contrato 040/2021 entre la entidad y RED COLOMBIANA DE INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR. Mediante el cual se contrata la prestación de servicios para desarrollar actividades de inventario en estado natural, organización de los fondos documentales acumulados, digitalización de documentos e implementación de un software, contrato 35/2022 apoyo logístico asistencial y operacional para la realización de actividades de capacitación con ocasión a las elecciones del congreso de la república, presidente y vicepresidente de la república 2022 dirigida a los servidores a nivel central y desconcentrado, contrato 88/2021 contratar el servicio de auditoría externa a los procesos electorales del año 2021 y 2022 centrales, contrato 33/2022 contratar la prestación de servicios para el fortalecimiento, mantenimiento y sostenibilidad de la plataforma tecnológica PMTII del sistema de registro civil e identificación a nivel nacional, contrato 84/2021 prestación de servicios de capacitaciones de los jurados de votación nombrados en algunas ciudades del país para los procesos electorales de concejos locales y municipales de juventudes, de congreso de la república y presidente y vicepresidente elecciones 2021 y 2022.
- **Servicios:** El saldo de **\$ 2.375.305** corresponde al pago del convenio interadministrativo 125/2022 para aunar esfuerzos técnicos administrativos y financieros 2022 entre el Ministerio de Relaciones Exteriores y la RNEC para el desarrollo de procesos electorales en el exterior para el año 2022 y el pago del Contrato 073/2021 entre la entidad y VECTOR LTDA mediante el cual se contrata la prestación de servicios de vehículos
- **Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información:** El saldo **\$ 45.226.032** corresponde al contrato No.071/2021 contratar una solución integral logística, tecnológica, informática y de servicios para la organización y realización de los procesos electorales año 2021 y 2022.

15.3. IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS

El saldo representa las obligaciones causadas por impuestos:

- **Impuesto Predial Unificado:** El saldo \$ 324.239 corresponde al pago de impuestos prediales de las sedes de la RNEC a nivel nacional.
- **Sobretasa Ambiental:** El saldo \$537 corresponde a la reclasificación del pago efectuado por sobretasa ambiental cobrado en facturas y recibos del impuesto predial de las sedes de la RNEC a nivel nacional.

- **Otros Impuestos, Contribuciones y Tasas:** El saldo de \$148 corresponde a la reclasificación del pago efectuado por sobretasa bomberil cobrado en facturas y recibos del impuesto predial de las sedes de la RNEC a nivel nacional y otros impuestos.

NOTA 16 - DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7.276.043
5368	PROVISIONES, LITIGIOS Y DEMANDAS	2.448.934
	TOTAL DETERIORO, DEPREC, AMORTIZ Y PROVISIONES	9.724.977

16.1. Depreciación propiedad planta y equipo

El saldo representa el gasto de depreciación que se genera a los bienes muebles e inmuebles por el cálculo de la depreciación por 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. Este valor es procesado y determinado en el aplicativo SEVEN de la coordinación de almacén e inventarios y el valor respectivo se envía a la coordinación de contabilidad de manera mensual para ser causado en el aplicativo SIF NACION. Para el mes de julio el gasto de la depreciación se incrementó en \$ 1.041.566.

16.2. Provisiones, Litigios y demandas:

El saldo representa el registro de las novedades por las demandas que cursan actualmente en contra de la entidad, las cuales son reportadas por la oficina jurídica de manera mensual, en donde el riesgo de pérdida es calificado como alta; estas se provisionan al 100% de acuerdo con la calificación del riesgo procesal determinados por las oficinas jurídicas de las delegaciones y a nivel central.

NOTA 17 - OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
5720	OPERACIONES DE ENLACE	656.136
	TOTAL, OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	656.136

El saldo corresponde a las consignaciones clasificadas por medio de los documentos de recaudo que se encontraban en la Dirección del Tesoro Nacional por concepto de reintegros de gastos de funcionamiento, tasas y multas reintegrados por concepto de gastos personal, incapacidades, viáticos, carné y otros.

NOTA 18 - OTROS GASTOS

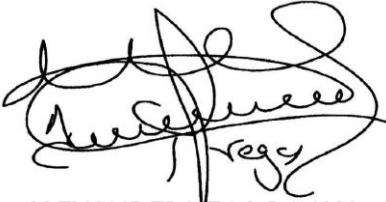
CODIGO	NOMBRE	VALOR
5890	GASTOS DIVERSOS	108.504
	TOTAL, OTROS GASTOS	108.504

- **Perdida por Bajas en cuentas de Activos No Financieros:** El saldo de \$ 107.573 corresponde al restante de la vida útil de los bienes que fueron dados de baja de acuerdo con los reportes de la coordinación de Almacén e inventarios, realizados por las diferentes delegaciones y el nivel central,

en lo recorrido del mes se dio el traslado a inservibles de bienes obsoletos en estado de desuso y deterioro en las delegaciones de Quindío, Cundinamarca y en las oficinas centrales.

➤ **Otros Gastos Diversos:**

El saldo de \$ 931 corresponde a la devolución conceptos de pagos de lo no debido como gastos de funcionamiento y tasa y multas durante la presente vigencia.



ALEXANDER VEGA ROCHA
CC No. 11.202.241
Representante Legal

SONIA FAJARDO MEDINA
CC No. 51.853.596
Directora Financiera

YAZMÍN ROMERO LOZANO
CC No. 52.162.452
Contadora TP. No. 69123-T