

**FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURIA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 28 DE FEBRERO DE 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

ACTIVOS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1105	CAJA	2.464.131,00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.437.428,00
	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4.901.559,00

1.1 Caja

El saldo representa la constitución de 11 cajas menores para atender el pago 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 001 de enero 6 de 2022 donde se delega la ordenación del gasto y pago de servicios públicos a los Delegados Departamentales y 069 de enero 19 de 2022 donde se crea y constituye la caja menor para la adquisición de bienes y servicios del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional, emanadas del despacho del señor Registrador Nacional del Estado Civil.

1.2 Depósitos en Instituciones Financieras

El saldo del libro auxiliar de bancos representa los recaudos generados en las cuentas corrientes y de ahorro, por concepto de ingresos por multas a jurados de votación, servicios de identificación, servicios informáticos y cheques pendiente de cobro.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	35.827.140,00
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	476.060,00
	TOTAL CUENTAS POR COBRAR	36.303.200,00

2.1 Contribuciones Tasas e Ingresos No Tributarios

El saldo representa los registros de los procesos avocados y los recaudos a través del perfil gestión de ingresos del SIF NACION por las sanciones impuestas a los jurados de votación Ley 163/1994. La información a nivel de terceros se encuentra a disposición en la Coordinación de Cobros Coactivos.

2.2 Prestación de Servicios

El saldo representa los servicios prestados por la consulta en la base de datos del archivo ANI con fundamento en las Leyes 1163 de 2007, 1450 de 2011, 1753 de 2015 y Resolución 1333 del 18 de febrero de 2021. Así como los servicios de autenticación biométrica, publicación y equipo homologado.

NOTA 3. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1605	TERRENOS	711.661,00
	TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	711.661,00

3.1 Terrenos

El saldo representa el valor de 12 lotes sin construcción en los Municipios de Canalete, Ayapel, Sipí, Yacup Tola, Confines, San Pedro, Fortul, Puerto Rondón, Montañita, Albania, Mitú y Primavera, los cuales son administrados y controlados a través del aplicativo SEVEN ERP en la Coordinación de Almacén e Inventarios, los documentos soporte se encuentran a disposición en la Coordinación de Recursos Físicos de la Entidad.

NOTA 4. OTROS ACTIVOS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	65.141.109,00
	TOTAL OTROS ACTIVOS	65.141.109,00

4.1. Recursos Entregados en Administración

El saldo representa los movimientos de recursos administrados por el Estado en la Dirección de Crédito Público y del Tesoro Nacional. De igual manera refleja los desembolsos de los recursos de la Entidad para los pagos de gastos de funcionamiento

PASIVOS

NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR

CODIGO	NOMBRE	VALOR
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	4.940.715,00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.623.501,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	386.968,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	727.651,00
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	7.678.835,00

5.1. Adquisición de bienes y servicios Nacionales

- **Bienes y servicios:** El saldo de \$ 15.769 representa las obligaciones contraídas con terceros por concepto de adquisición de bienes y servicios para el cumplimiento de las funciones de la entidad este es considerado corriente por cuanto su antigüedad no supera un año

- **Proyectos de Inversión:** El saldo de \$ 4.924.946 representa las obligaciones contraídas con terceros por concepto de adquisición de bienes y servicios para proyectos de inversión específicos para el cumplimiento de las funciones de la entidad este es considerado corriente por cuanto su antigüedad no supera un año

5.2. Recursos a Favor de terceros

- **Cobro cartera de terceros:** El saldo de \$ 49.318 corresponde a la contribución equivalente al cinco por ciento (5%) del valor de los contratos de obra pública, establecida en el artículo 6° de la Ley 1106 de diciembre 22 de 2006, la cual es consignada al Ministerio del Interior en el formato FONSECON.
- **Recaudos por Clasificar:** El saldo de \$ 1.568.988 representa los recaudos pendientes por clasificar por los conceptos de multas a jurados de votación y valores no identificados por recaudo nacional y abonos por A.C del Banco Popular cuenta de ahorros.
- **Retención estampilla Prounal y otras universidades estatales:** El saldo de \$ 5.195 corresponde a las deducciones por contribución de la Estampilla Pro-Universidad Nacional de Colombia y demás Universidades Estatales de Colombia de acuerdo con lo establecido en el Artículo 5° de la Ley 1697 de 2013 aplicada a los contratos de obra, conexos de obra y las adiciones, estos valores son trasladados al Ministerio de Educación Nacional.

5.3. Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre

El saldo de \$ 386.968 representa las deducciones tributarias por concepto de retención en la fuente de renta, IVA e ICA, efectuadas a los contratistas y proveedores por los diferentes conceptos y que fueron causadas en las obligaciones gestionadas en el mes.

5.4. Otras Cuentas por Pagar

CODIGO	NOMBRE	VALOR
249026	SUSCRIPCIONES	870,00
249032	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	3.060,00
249040	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	4.042,00
249055	SERVICIOS	340.780,00
249058	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	378.899,00
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	727.651,00

5.4.1. Suscripciones: El saldo de \$ 870, representa el saldo a diciembre de 2021 por la suscripción al periódico El Espectador con destino al despacho del señor Registrador Nacional - Oficina de Comunicaciones y Prensa

5.4.2. Cheques No Cobrados o por Reclamar: El saldo de 3.060 representa los cheques no cobrados o pendientes de reclamar por parte de sus beneficiarios, dando cumplimiento a lo establecido en el artículo 721 del Código de Comercio en cuanto al vencimiento del título

5.4.3. Saldos a Favor de Beneficiarios: El saldo de \$ 4.042 representa los valores de devoluciones por diferentes causales que se presentan como consignaciones dobles, afiliados Sisbén, documentos por

primera vez, consignaciones erradas y otras; de los cuales los ciudadanos solicitan la devolución de los valores consignados

5.4.4. Servicios: El saldo de \$ 340.780 representa las cuentas por pagar constituidas a 2021, pendientes de pago, entre ellas se encuentra el contrato 028 de 2020 suscrito con la UNIÓN TEMPORAL CUSTODIA THOMAS 2020 cuyo prestar el servicio de almacenamiento guarda y custodia de cajas que contienen documentos de identificación documentos administrativos y archivo histórico de la RNEC y el contrato 31 de 2020 suscrito con la firma y HYUNDAUTOS SAS cuyo objeto es brindar el mantenimiento preventivo y correctivo del parque automotor de la entidad.

5.4.5. Arrendamiento operativo: El saldo de \$ 378.899 representa las obligaciones contraídas por concepto de arrendamientos de las diferentes sedes donde funcionan las Delegaciones Departamentales, Registradurías especiales, auxiliares y municipales para el cumplimiento de las funciones de la entidad.

NOTA 6. PROVISIONES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	105.357,00
	TOTAL PROVISIONES	105.357,00

6.1. Litigios y demandas

- **Administrativas:** El saldo corresponde a la provisión de la demanda en contra del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional, por el contrato 064 de 2015 suscrito con el Consorcio Inmocosta, según informe procesos contenciosos administrativos con corte a 28/02/2022 suministrado por la Oficina Jurídica con oficio S.G.-O.J.235 del 11 de marzo de 2022

PATRIMONIO

NOTA 7. PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

CODIGO	NOMBRE	VALOR
3105	CAPITAL FISCAL	56.587.008,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	28.705.570,00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	13.980.759,00
	TOTAL PATRIMONIO	99.273.337,00

7.1. Capital Fiscal:

El saldo representa los bienes adquiridos por el Fondo Rotatorio de la RNEC, los cuales se trasladan a servicios de la Registraduría Nacional del Estado Civil como bienes de propiedad de terceros y los resultados de ejercicios anteriores. por el registro de los movimientos del informe de la Coordinación de Almacén e inventarios del mes de febrero de 2022 radsic 045060.

7.2. Resultados de ejercicios anteriores:

El saldo representa el traslado de la cuenta Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación, ajustes y exclusiones relacionados con el Convenio Interadministrativo de Compraventa de Cartera N° CM-041-2017 suscrito entre el Fondo Rotatorio de la RNEC y la Central de Inversiones S.A. - CISA., por el resultado del ejercicio de 2019, el reconocimiento de los excedentes financieros del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil según documento Conpes 3979 del 13 de diciembre de 2019 (Distribución de los excedentes financieros de los establecimientos públicos y empresas industriales y comerciales del Estado No Societarias, del Orden Nacional, con corte a 31 de diciembre de 2018). Igualmente, por ajustes de ejercicios anteriores. Así como también la reclasificación de la cuenta 310506001 a la cuenta 310901001 del comprobante contable de cargue de saldos iniciales en la vigencia 2018 donde se registró la reclasificación por la convergencia de las cuentas del patrimonio al nuevo marco normativo. En la presente vigencia representa el valor trasladado de la utilidad del ejercicio contable de la vigencia 2021

7.3. Resultado del Ejercicio:

El saldo representa el cálculo del resultado del ejercicio, que consiste en la diferencia matemática entre el valor de ingresos menos los gastos a 28 de febrero de 2022.

NOTA 8. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	969.594,00
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	116.756.389,00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-117.725.983,00
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00

8.1 Activos Contingentes

- **Otros activos contingentes:** El saldo representa las cuentas de orden informadas de los diversos procesos de cobros coactivos que están a la espera de ser ejecutoriados o revocados. Su contrapartida se refleja en la subcuenta 8905 – Activos contingentes por contra (CR).

8.2 Deudoras de Control

- **Bienes entregados a terceros:** El saldo representa la adquisición de activos mediante compras y/o reposiciones, trasladados al servicio de la Registraduría Nacional del Estado Civil, de acuerdo con la resolución 7953 de 2014, y 533 de 2015 por medio de la cual se legaliza el traslado de los bienes muebles, inmuebles e intangibles de propiedad del Fondo Rotatorio y su restitución; son administrados y controlados por la Coordinación de Almacén a través del aplicativo de inventarios, SEVEN ERP. Su contrapartida se refleja en la subcuenta 8915 - Deudoras de control por contra (CR).

NOTA 9. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	5.509.587,00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-5.509.587,00
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00

9.1 Acreedoras de control

- **Recursos administrados en nombre de terceros:** El saldo representa el ingreso de bienes por convenios interadministrativos suscritos con las firmas EPM y UNE TELECOMUNICACIONES, los cuales son ingresados al aplicativo SEVEN, administrado y controlado por la Coordinación de Almacén. La contrapartida se refleja en la cuenta 9915 - Acreedoras de control por contra (DB).

INGRESOS

NOTA 10. INGRESOS FISCALES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4110	NO TRIBUTARIOS	95.883,00
	TOTAL	95.883,00

10.1. No tributarios: El saldo representa las causaciones de los procesos avocados por multas a los jurados de votación Ley 163/1994 durante la presente vigencia

NOTA 11. VENTA DE SERVICIOS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4360	SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	19.938.106,00
4390	OTROS SERVICIOS	802.074,00
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	134,00
	TOTAL	20.740.314,00

11.1 Servicios de documentación e identificación: El saldo representa los recaudos obtenidos de los hechos generadores como son: expedición de documentos de identidad, cédulas, tarjetas de identidad, registros civiles y certificaciones y por consulta en la base de datos ANI y autenticación biométrica.

11.2 Otros servicios: El saldo representa el recaudo por servicios de prueba de homologación para dispositivos biométricos, prueba técnica para habilitarse como operador biométrico.

11.3 Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (DB): El saldo representa las devoluciones solicitadas por los ciudadanos por el NO trámite del documento de identidad o por

consignaciones erradas.

NOTA 12. OTROS INGRESOS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4802	FINANCIEROS	42.444,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	1.996,00
	TOTAL	44.440,00

12.1 Financieros: El saldo representa los intereses sobre depósitos en instituciones financieras generados en la cuenta de ahorros del Banco Popular, así como los intereses causados en los recaudos de los pagos de Multas a Jurados de Votación.

12.2 Ingresos diversos: El saldo corresponde a las costas procesales de los recaudos de pagos multas a jurados de votación y el ingreso por recaudo compartido por venta de cartera con la firma CISA.

GASTOS

NOTA 13 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

CODIGO	NOMBRE	VALOR
5111	GENERALES	6.348.073,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	81.109,00
	TOTAL	6.429.182,00

13.1 Generales

El saldo está conformado así:

- **Mantenimiento:** El saldo de \$ 904.601 representa el valor por el pago de servicios de mantenimiento a los bienes muebles e inmuebles a nivel nacional, entre ellos se encuentra el contrato 017 de 2021 suscrito con la UNIÓN TEMPORAL UNE EDATEL por una solución integral que comprenda la prestación de servicio de los componentes: DATACENTER redes WAN y LAN demás bienes y servicios conexos para la Registraduría Nacional del Estado Civil, el contrato de obra 028 suscrito con CONSTRUCTORA GUERRERO FM para el mejoramiento y mantenimiento de la plazoleta de la sede de la RNEC en oficinas centrales.
- **Servicios públicos:** El saldo de \$ 299.679 representa el valor por el pago de servicios públicos, prestados en oficinas centrales.
- **Arrendamiento Operativo:** El saldo de \$ 45.025 representa el pago del contrato 028 de 2020 y su adición y otrosí, suscrito con la UNION TEMPORAL CUSTODIA THOMAS 2020, para el almacenamiento, guarda y custodia de cajas que contienen documentos de identidad, archivadores

metálicos que contienen rollos de microfilmación, documentos administrativos, algunos de los cuales conforman el archivo histórico de la Organización Electoral.

- **Viáticos y Gastos de viaje:** El saldo \$ 966 representa el valor correspondiente a gastos por viáticos y gastos de viaje para realizar el seguimiento a las actividades de los proyectos de Inversión.
- **Comunicaciones y transporte:** El saldo de \$ 1.888.632 representa el valor pagado por el Contrato No 017 de 2021 suscrito con la UNIÓN TEMPORAL UNE EDATEL mediante el cual se contrata para la RNEC, una solución integral que comprenda la prestación de servicios de los componentes: DATACENTER redes WAN y LAN y el contrato 028 de 2020 suscrito con la UNION TEMPORAL CUSTODIA THOMAS cuyo objeto es prestar el servicio de almacenamiento guarda y custodia de cajas que contienen documentos de identificación documentos administrativos y archivo histórico de la Organización Electoral.
- **Seguros Generales:** El saldo de \$ 1.187.373 representa el pago al contrato de seguros 87/2021 suscrito con la compañía UNIÓN TEMPORAL LA PREVISORA S.A. COMPAÑÍA DE SEGUROS - AXA COLPATRIA SEGUROS S.A por el suministro de las pólizas requeridas para la protección de los bienes e intereses patrimoniales y aquellos por los cuales son legalmente responsables la RNEC, el FRR y el FSV.
- **Contratos de Administración:** El saldo por \$ 29.064 representa la reclasificación de gastos de administración en sedes de la Registraduría Nacional de Estado Civil.
- **Combustibles y lubricantes:** El saldo de \$ 6.207 corresponde a la orden de compra No. 84047 de 2022 por el suministro de combustible (gasolina corriente, gasolina extra y A.C.P.M.) del parque automotor del Consejo Nacional Electoral, Registraduría Nacional del Estado Civil, registraduría distrital, delegación de Cundinamarca y las plantas de abastecimiento eléctrico de la entidad.
- **Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería:** El saldo de \$60.827 corresponde al Contrato No 09/2020 cuyo objeto es contratar la prestación del servicio de aseo, cafetería y complementarios en las sedes de la RNEC en la ciudad de Bogotá y Registraduría especial y auxiliar de Soacha – Cundinamarca.
- **Intangibles:** El saldo de \$ 57.363 corresponde al contrato 017 de 2021, su adición y otrosí suscrito con la UNIÓN TEMPORAL UNE EDATEL 10052021 cuyo objeto es contratar una solución integral que comprenda la prestación de servicios de los componentes: DATACENTER, las redes WAN Y LAN.
- **Honorarios:** El saldo de \$ 211.423 representa los pagos por la prestación de servicios profesionales para el Centro de Estudios en Democracia y Asuntos Electorales – CEDAE- y servicios profesionales como líder y/o soporte de mesa de ayuda para atender los requerimientos de los usuarios del Sistema Archivo Nacional de Identificación - ANI y el sistema integrado de registro civil web, como administrador y desarrollador de los sistemas de ANI y SRCWEB, servicios profesionales para el desarrollo del proyecto "Mejoramiento y mantenimiento de la infraestructura administrativa a nivel nacional", servicio de los componentes DATACENTER redes WAN y LAN y demás servicios y bienes conexos y complementarios para la Registraduría Nacional del Estado Civil
- **Servicios:** El saldo de \$1.521.792 representa la prestación de los servicios de los componentes: DATA CENTER, y las redes WAN y LAN para el funcionamiento de la Registraduría Nacional del Estado Civil, así como la contratación para los servicios de vigilancia y aseo y cafetería a nivel nacional para la entidad.

- **Otros Gastos Generales:** El saldo \$ 135.121 representa la reclasificación del valor cobrado como facturación, paz y salvos y ajustes en la facturación del impuesto predial pagado en las diferentes sedes de la Registraduría Nacional del Estado Civil a nivel nacional.

13.2 Impuestos, Contribuciones y Tasas

El saldo está conformado así:

- **Impuesto predial unificado** \$ 64.749 representa el pago por impuesto predial unificado de los inmuebles a nivel nacional.
- **Tasas** \$ 3.013 representa la reclasificación del gasto por concepto de sobretasa bomberil facturada y pagada en los recibos de impuesto predial de las sedes a nivel nacional de la Registraduría Nacional del Estado Civil.
- **Gravamen a los movimientos financieros:** El saldo de \$2.626 representa el gravamen financiero retenido por el Banco Popular.
- **Sobretasa ambiental** \$ 10.649 representa la reclasificación del gasto por concepto de sobretasa ambiental facturada en los recibos de impuesto predial de las sedes a nivel nacional de la Registraduría Nacional del Estado Civil.
- **Otros impuestos, contribuciones y tasas** \$ 72 representa la reclasificación del gasto por concepto de otros factores facturados en los recibos de impuesto predial de las sedes a nivel nacional de la Registraduría Nacional del Estado Civil (Impuestos de comunicaciones o electricidad y estampilla, paz y salvos)

NOTA 14 - OTROS GASTOS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
5802	COMISIONES	357.482,00
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	16.213,00
5890	GASTOS DIVERSOS	4.398,00
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	88.507,00
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	4.096,00
	TOTAL	470.696,00

14.1 Comisiones

El saldo representa el valor de las comisiones, servicios financieros, facturas operadores Efecty, Matrix, Supergiros y otros gastos bancarios según extractos bancarios, los cuales son debitados de las cuentas de los bancos Popular y Davivienda, de acuerdo con los convenios con las entidades financieras, los cuales se reflejan a través de las conciliaciones bancarias.

14.2 Ajuste por diferencia en cambio

El saldo representa las operaciones en moneda extranjera (dólares) de los Bancos Davivienda Miami y Davivienda Panamá, generadas por la fluctuación del dólar, que se convierten a pesos colombianos aplicando la tasa representativa del mercado del día de cada recaudo reflejado en los extractos bancarios.

14.3 Gastos diversos:

El saldo representa el registro de bajas de inventario de bienes obsoletos y restituidos según informe recibido de la Coordinación de Almacén e inventarios.

14.4 Devoluciones y descuentos ingresos fiscales

El saldo representa la reclasificación de cuentas por procesos terminados por revocatoria de cuentas por cobrar (correos electrónicos Oficina Cobros Coactivos)

14.4 Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios

El saldo representa la devolución de dinero a ciudadanos por concepto de documentos de identidad no tramitados.



ALEXANDER VEGA ROCHA
CC No. 11.202.241 *ll*
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