

**FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURIA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE AGOSTO DE 2022**  
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

**ACTIVOS**

**NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

<b>CODIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>VALOR</b>
1105	CAJA	2.464.131,00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	4.684.165,00
	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>7.148.296,00</b>

**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 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 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**

<b>CODIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>VALOR</b>
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	40.325.392,00
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	530.184,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	163.924,00
	<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>41.019.500,00</b>

### **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 SIIF NACION por las sanciones impuestas a los jurados de votación. 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.

### **2.3 Otras Cuentas por Cobrar**

El saldo representa el pago por objeto del segundo componente de recaudo compartido, acta de incorporación 2, de acuerdo con lo establecido en la cláusula 4ª, inciso 2º del contrato interadministrativo de compraventa de cartera 041 de 2017 suscrito con la Central de Inversiones S.A. CISA.

## **NOTA 3. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

<b>CODIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>VALOR</b>
1605	TERRENOS	711.661,00
	<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>711.661,00</b>

### **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 La 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**

<b>CODIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>VALOR</b>
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	75.634.344,00
	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>75.634.344.00</b>

### **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	216.608,00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	768.729,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	248.898,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	197.178,00
	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.431.413,00</b>

#### 5.1 Adquisición de bienes y servicios nacionales

➤ **Bienes y servicios:**

El saldo de **\$ 560** representa las obligaciones contraídas con terceros por concepto de servicios para proyectos de inversión específicos para el cumplimiento de las funciones de la entidad, es considerado corriente por cuanto su antigüedad no supera un año

➤ **Proyectos de Inversión:**

El saldo de **\$ 216.008** 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, 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 **\$ 1.981** 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 **\$ 766.492** 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 **\$ 256** 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 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**

<b>CODIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>VALOR</b>
249040	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	4.368,00
249051	SERVICIOS PUBLICOS	32,00
249055	SERVICIOS	192.778,00
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>197.178,00</b>

#### **5.4.1 Saldos a Favor de Beneficiarios:**

El saldo de \$ **4.368** 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.

#### **5.4.2 Servicios Públicos:**

El saldo de \$ **32** representa los valores por servicios públicos prestados en oficinas centrales, según orden de gasto N° 330 de 2022 a nombre de Proambiental Distrito SAS.

#### **5.4.3 Servicios:**

- El saldo de \$ **192.778** representa el saldo de la cuenta por pagar constituida del contrato 031 de 2020 suscrito con HYUNDAUTOS SAS cuyo objeto es brindar el mantenimiento preventivo y correctivo del parque automotor de la entidad y las legalizaciones de cajas menores en Oficinas Centrales, Registraduría Distrital y Delegaciones de Atlántico y Bolívar y la prestación del servicio de aseo, cafetería y complementarios en las sedes de la Registraduría Nacional del Estado Civil en la ciudad de Bogotá y Registraduría Especial y Auxiliar de Soacha (Cundinamarca) prestado por la firma Easyclean G&E S.A.S.

### **NOTA 6. PROVISIONES**

<b>CODIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>VALOR</b>
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	105.357,00
<b>TOTAL PROVISIONES</b>		<b>105.357,00</b>

## 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 31/08/2022 suministrado por la Oficina Jurídica con oficio S.G.-O.J. 936 del 16 de septiembre de 2022.

## PATRIMONIO

### NOTA 7. PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

CODIGO	NOMBRE	VALOR
3105	CAPITAL FISCAL	56.380.578,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	28.705.571,00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	37.890.883,00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>122.977.032.00</b>

#### 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.

#### 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.

#### 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 31 de agosto de 2022.

## NOTA 8. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	5.648.245,00
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	116.070.137,00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-121.718.382,00
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0,00</b>

### 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	5.507.769,00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-5.507.769,00
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0,00</b>

### 9.1 Acreeadoras 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 - Acreeadoras de control por contra (DB).

## INGRESOS

### NOTA 10. INGRESOS FISCALES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4110	NO TRIBUTARIOS	6.127.284,00
	<b>TOTAL</b>	<b>6.127.284,00</b>

#### 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	78.769.903,00
4390	OTROS SERVICIOS	850.966,00
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	-7.431,00
	<b>TOTAL</b>	<b>79.613.438,00</b>

#### 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. OPERACIONES INTERSTITUCIONALES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4705	FONDOS RECIBIDOS	2.502.596,00
	<b>TOTAL</b>	<b>2.502.596,00</b>

### **12.1 Fondos Recibidos de Inversión**

El saldo representa los recursos situados por la Dirección del Tesoro Nacional correspondiente a los contratos N° 001 de 2021 de UNE EPM TELECOMUNICACIONES por la prestación de servicios de los componentes Data Center y las redes WAN para el funcionamiento y cumplimiento de la misión de la Entidad; 006 de 2022 con IDEMIA IDENTITY & SECURITY SUCURSAL COLOMBIA para la adquisición de estaciones integradas de servicios EIS portátiles para jornadas de identificación dirigidas a población en condición de vulnerabilidad y el contrato 008 de 2022 con INFOTIC S.A., para el servicio de conectividad satelital de diez (10) unidades móviles para las jornadas de identificación dirigidas a población en condición de vulnerabilidad .

### **NOTA 13. OTROS INGRESOS**

<b>CODIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>VALOR</b>
4802	FINANCIEROS	182.152,00
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	371.002,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	270.156,00
	<b>TOTAL</b>	<b>823.310,00</b>

### **13.1 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.

### **13.2 Ajuste por diferencia en cambio:**

El saldo representa los ajustes por la diferencia en cambio producto de la fluctuación positiva en operaciones de moneda extranjera (dólares) de los Bancos Davivienda Miami y Panamá, aplicando la tasa representativa del mercado del día de recaudo según las disposiciones del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

### **13.3 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 14 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN**

<b>CODIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>VALOR</b>
5111	GENERALES	47.564.336,00
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.028.084,00
	<b>TOTAL</b>	<b>48.592.420,00</b>



## **14.1 Generales**

El saldo está conformado así:

- **Vigilancia y seguridad:** El saldo de **\$ 10.234.850** representa el pago de la contratación por el servicio de Vigilancia y Seguridad para las sedes a nivel nacional donde funciona la Registraduría Nacional del Estado Civil, de conformidad con lo establecido en el contrato 029 de 2020.
- **Materiales y suministros:** El saldo de **\$ 2.962.498** representa el pago del contrato 012 de 2020 a favor de SUMIMAS SAS, por el suministro y distribución de papelería, útiles de escritorio y de oficina, insumos para equipos de cómputo y fotocopiadora mediante el sistema de proveeduría integral (outsourcing) para la RNEC y pagos por caja menor.
- **Mantenimiento:** El saldo de **\$ 4.865.616** representa el valor por el pago del mejoramiento y mantenimiento de las sedes de la RNEC y de los bienes muebles a nivel nacional, el valor más representativo corresponde al contrato 017 de 2021 suscrito con la UNIÓN TEMPORAL UNE EDATEL 10052021 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 y pagos por caja menor.
- **Servicios públicos:** El saldo de **\$ 3.218.200** representa el valor por el pago de servicios públicos de la entidad a nivel nacional y los reembolsos de caja menor.
- **Arrendamiento Operativo:** El saldo de **\$ 327.820** 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 **\$ 10.644** representa el valor correspondiente a gastos por viáticos y gastos de viaje para realizar el seguimiento a las actividades de los proyectos de Inversión.
- **Fotocopias:** El saldo **\$ 14.764** representa el valor del pago para imprimir, suministrar y custodiar formatos de registro civil para ser distribuidos a nivel nacional a las delegaciones departamentales y otras dependencias en cumplimiento misional de la Registraduría Nacional del Estado Civil.
- **Comunicaciones y transporte:** El saldo de **\$ 10.462.944** representa el valor pagado a los contratos 017 de 2021 suscrito con la UNIÓN TEMPORAL UNE EDATEL 10052021 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; 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 y 011 de 2020 suscrito con INTER RAPIDISIMO para prestar los servicios de transporte de objetos postales y de carga a nivel nacional requerido por la Organización Electoral.

- **Seguros Generales:** El saldo de **\$ 1.237.370** representa el pago al contrato de seguros 87 de 2021 suscrito con la compañía UNIÓN TEMPORAL LA PREVISORA S.A. COMPAÑÍA DE SEGUROS - AXA COLPATRIA SEGUROS S.A.- MAPFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA S.A. – CHUBB, 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.
- **Combustibles y lubricantes:** El saldo de **\$189.313** corresponde a pagos a la orden de compra 84047 de 2022 por el suministro de combustible (gasolina corriente, gasolina extra y A.C.P.M.) para el 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 **\$ 1.004.278** corresponde al valor de pagos al contrato 09 de 2020 por 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) con la firma EASYCLEAN G&E S.A.S.
- **Intangibles:** El saldo de **\$ 275.607** 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 **\$ 8.221.706** representa los pagos por la prestación de servicios profesionales para el Centro de Estudios en Democracia y Asuntos Electorales – CEDAE-, para el 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, para el administrador y desarrollador de los sistemas de ANI y SRCWEB, para el desarrollo del proyecto "Mejoramiento y mantenimiento de la infraestructura administrativa a nivel nacional" y para el 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 **\$ 2.692.182** 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; los servicios para la implementación de una solución tecnológica integral de call center, con el objetivo de fortalecer el sistema de servicio al colombiano y los servicios logísticos para apoyar la realización de capacitaciones de registro civil; la prestación de servicios logísticos consistentes en la organización de los eventos, suministro de tiquetes, alimentación completa y hospedaje para apoyar las capacitaciones de "fomento al registro civil temprano y oportuno a población diferencial respecto a la importancia del registro civil" y los servicios por caja menor.

- **Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información:** El saldo de \$ **1.397.160** representa el servicio de conectividad satelital de diez (10) unidades móviles para las jornadas de identificación dirigidas a población en condición de vulnerabilidad.
- **Otros Gastos Generales:** El saldo de \$ **449.383** 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 y el valor por cuotas de administración de sedes de la RNEC a nivel nacional.

#### **14.2 Impuestos, Contribuciones y Tasas**

El saldo está conformado así:

- **Impuesto predial unificado:** \$ 974.487 representa el pago por impuesto predial unificado de los inmuebles a nivel nacional.
- **Impuesto sobre vehículos automotores:** \$ 1.288 representa el pago por el impuesto sobre vehículos de los cuales es responsable la Entidad a nivel nacional.
- **Gravamen a los movimientos financieros:** \$ 14.183 representa el gravamen financiero retenido por el Banco Popular.
- **Sobretasa ambiental:** \$ 31.413 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:** \$ 6.713 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, sobretasa bomberil, estampillas, paz y salvos)

## NOTA 15 – OTROS GASTOS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
5802	COMISIONES	1.121.221,00
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	82.546,00
5890	GASTOS DIVERSOS	21.368,00
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	1.346.617,00
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	11.574,00
	<b>TOTAL</b>	<b>2.583.326,00</b>

### **15.1 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.

### **15.2 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.

### **15.3 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.

### **15.4 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)

### **15.5 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  
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