

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

ACTIVOS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1105	CAJA	2.159.466
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	58.981
	TOTAL, EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2.218.448

1.1. Caja:

El saldo Representa la constitución de 19 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.511 del 18 de agosto se legaliza y se cierra la caja menor de manera definitiva 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 disminuyendo el valor de la caja menor.

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 31 de octubre de 2022.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	5.872.089
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.362.838
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-774.315
	TOTAL CUENTAS POR COBRAR	8.460.611

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 \$ 2.615.650 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 \$ 747.187 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	79.792.023,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	348.895,00
1636	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	82.409,00
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	165.420,00
1640	EDIFICACIONES	81.029.778,00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	6.155.332,00
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	56.048,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	20.843.086,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	126.800.779,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	3.851.431,00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	178.333,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-106.965.395,00
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		212.338.139,00

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 internaciones 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 SIIF NACION 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
1906	AVANCES PARA VIATICOS	847.00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	204.644.249,00
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	25.876.226,00
	TOTAL, OTROS ACTIVOS	230.521.322,00

4.1. Avances para Viáticos y Gastos de Viajes:

El saldo representa la causación de la solicitud de viáticos a favor del señor **MARIO ALEJANDRO TORRES ROJAS**.

4.2. Activos intangibles:

El saldo representa las licencias y software, que 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 y 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 y el CONTRATO 086 DE 2021 con el software DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTION MEGA HOPEX PARA EL CONSEJO NACIONAL ELECTORAL.

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

4.3. 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	170.937
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	274.145
	TOTAL, CUENTAS POR PAGAR	445.082

5.1.1. Adquisición de Bienes y Servicios:

- **Bienes y Servicios:** saldo de \$5.836 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 \$ 3.947 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 \$ 269.654 corresponde a las consignaciones de vigencia anterior por concepto de viáticos, incapacidades y de sanciones tanto administrativas como disciplinarias.
- **Estampillas:** El saldo de \$ 544.207 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	1.747.387
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL	1.365.539
242404	SINDICATOS	73.859
242406	FONDOS DE EMPLEADOS	12.564
242407	LIBRANZAS	3.582
242408	CONTRATOS DE MEDICINA PREPAGADA	7.228
242411	EMBARGOS JUDICIALES	90.523
242413	FONDOS DE EMPLEADOS	30.257

242490	OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA	345.986
	TOTAL, DESCUENTOS DE NÓMINA	3.847.924

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 adicional planta 01 Consejo Nacional Electoral octubre 2022, nómina adicional planta 01 Registraduria Nacional del Estado Civil octubre 2022, nómina personal Supernumerarios adición 01 elecciones Congreso y Presidente consejo nacional electoral octubre 2022, nómina personal Supernumerarios Consejo Nacional Electoral octubre 2022, nómina personal Supernumerarios elecciones Congreso y Presidente Consejo Nacional Electoral octubre 2022, nómina planta Consejo Nacional Electoral octubre 2022, nómina planta Registraduria Nacional del Estado Civil octubre 2022, nómina Supernumerarios época electoral adicional 01 octubre 2022, nómina Supernumerarios época electoral octubre 2022. que fueron tramitadas durante el mes.

5.2.2. Sindicatos:

El saldo representa la deducción por descuentos de las nóminas Planta RNEC, SIC 169414, nómina adicional de planta RNEC SIC 169419 y la nómina de planta CNE SIC 169397 del mes de octubre de 2022.

5.2.3. Fondos de Empleados:

El saldo representa la deducción por descuentos de las nóminas Planta RNEC, SIC 168552 del mes de agosto, tramitada en el mes de octubre, nómina de planta de la RNEC y CNE SIC 169397 y 169414 del mes de octubre de 2022.

5.2.4. Libranzas:

El saldo representa la deducción por descuentos de las nóminas Planta RNEC, SIC 169414, nómina planta CNE SIC 169397 y la nómina de personal supernumerario época electoral SIC 170046 del mes de octubre de 2022.

5.2.5. Contratos de medicina Prepagada:

El saldo representa la deducción por descuentos de las nóminas Planta RNEC, SIC 169414, y nómina planta CNE SIC 169397 del mes de octubre de 2022.

5.2.6. Embargos Judiciales:

El saldo representa la deducción por descuentos de las nóminas Planta RNEC, SIC 169414 y la nómina de personal supernumerario época electoral SIC 170046.

5.2.3. Cuentas de Ahorro para el Fomento de la Construcción (AFC):

El saldo representa la deducción por descuentos de las nóminas Planta RNEC, SIC 169414, nómina planta CNE SIC 169397 y la nómina de personal Supernumerario época electoral SIC 170046 del mes de octubre de 2022.

5.2.4. Otros descuentos de nómina:

El saldo representa la deducción aplicada en las obligaciones de la nómina de Planta adicional de la RNEC SIC 159663 del mes de septiembre, nómina de planta CNE SIC 165602 del mes de septiembre, tramitadas en el mes de octubre; nómina de planta RNEC SIC 169414 y la nómina de personal Supernumerario época electoral SIC 170046 del mes de octubre de 2022.

5.3. RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

CODIGO	NOMBRE	VALOR
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.953.644
	TOTAL RETENCIONES EN LA FUENTE	1.953.644

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	132
249032	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	765.129
249034	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TECNICOS Y ESAP	635.703
249050	APORTES ICBF, SENA	1.481.321
249054	HONORARIOS	6.058
249055	SERVICIOS	646.763
249058	ARRIENDO OPERATIVO	1.748
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.536.855

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 se ha constituido como acreedores varios sujetos a devolución, 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 adicional planta 01 diciembre 2021, nómina adicional planta 01 Consejo Nacional Electoral octubre 2022, nómina adicional planta 01 Registraduría Nacional del Estado Civil octubre 2022, nómina liquidación definitiva planta 05 agosto 2022, nómina personal Supernumerarios adición 01 elecciones Congreso y Presidente Consejo Nacional Electoral octubre 2022, nómina personal Supernumerarios Consejo Nacional Electoral octubre 2022, nómina planta 05 liquidación definitiva mayo 2022, nómina planta Consejo Nacional Electoral octubre 2022, nómina planta Registraduría Nacional del Estado Civil octubre 2022, nómina Supernumerarios elecciones Congreso y Presidente Consejo Nacional Electoral octubre 2022., nómina Supernumerarios época electoral adicional 01 octubre 2022, nómina Supernumerarios época electoral octubre 2022., que fueron tramitadas durante el mes.

5.5.4 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.

5.5.5 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.

5.5.6. Arrendamiento Operativo:

El saldo corresponde las obligaciones contraídas por concepto arrendamientos de las diferentes sedes donde funcionan la registradurías Departamentales, especiales, auxiliares y municipales 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	29.890.476
2512	BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	61.365.262
	TOTAL, BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	91.255.738

6.1. Beneficio a empleados a corto plazo:

- **Sueldos y Pagos Laborales:** El saldo de \$ 20.048.150 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 \$ 9.842.326 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	11.240.373
	TOTAL, PROVISIONES	11.240.373

El saldo representa 96 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. 1082 del 11 de noviembre de 2022 y su alcance OJ-DJ 001 del 22 de noviembre de 2022.

PATRIMONIO

NOTA 8. PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

CODIGO	NOMBRE	VALOR
3.1.05	CAPITAL FISCAL	-134.960.778,00
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	322.188.437,00
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	153.887.478,00
	TOTAL PATRIMONIO	341.115.137,00

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 octubre 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 octubre de 2022.

NOTA 9. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
81	ACTIVOS CONTINGENTES	54.038
83	DEUDORAS DE CONTROL	1.216.614
89	DEUDORAS POR EL CONTRA (CR)	-1.270.652
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0

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. 1082 del 11 de noviembre de 2022 y su alcance OJ-DJ 001 del 22 de noviembre 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 \$ 1.129.254 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	147.451.503
93	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	3.072.932
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-150.524.435
	TOTAL	0

10.1. Pasivos Contingentes:

- **Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos - Administrativas:** El saldo representa de \$ 36.565.226 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. 1082 del 11 de noviembre de 2022 y su alcance OJ-DJ 001 del 22 de noviembre 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 \$ 1.960.942 corresponde a la causación de las auditorias 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	2.507.264
	TOTAL, INGRESOS FISCALES	2.507.264

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	2.235.683,00
	TOTAL, TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2.235.683,00

- **Otros bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes de entidades de gobierno:** el saldo de **\$92.068** corresponde a la entrada por permutas bienes devolutivos según CONTRATO DE PERMUTA 001 DEL 2022 SUSCRITO con SERVICIOLOGICO S.A.S. y CONTRATO DE PERMUTA DE 03-12-2021 POR EL OBJETO RECICLAJE DE PAPEL con ECO FUTURISTA.
- **Bienes y recursos procedentes de organismos internacionales:** El saldo por **\$230.341** 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 PARA LA IMPLEMENTACION DEL PROYECTO "BRAZO ABIERTOS PARA UNA NIÑEZ DESPROTEJIDA" con USAID-CHEMONICS INTERNACIONAL INC SUCURSAL COLOMBIA.
- **Bienes y recursos procedentes de empresas públicas:** El saldo por **\$1.913.274** 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 DONACION RECIBIDA EN LA REGISTRADURIA MUNICIPAL DE BARANOA por parte de la ALCALDIA MUNICIPAL BARANOA ATLANTICO y ENTRADA EN DONACION ACTA DE RECIBO DE FECHA 19 DE ABRIL DE 2022 BIENES DONADOS PARA APOYO DE LAS ELECCIONES DE PRESIDENCIA 2022 por parte de la ALCALDIA DE SAN BERNARDO ALCALDIA DE SAN BERNARDO.

NOTA 13. OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4705	FONDOS RECIBIDOS	2.524.422.590
4720	OPERACIONES DE ENLACE	619.950
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	132.828.897
	TOTAL, OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2.657.871.437

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	37.583,00
4808	INGRESOS DIVERSOS	3.288.834,00
	TOTAL, OTROS INGRESOS	3.326.417,00

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 **\$53.144** 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 agosto. Se destacan las entradas por reposición de EQUIPOS PMT SEGÚN MATRICES No. 25, 26, 27 Y 28 DE OCTUBRE 2022 con IDEMIA IDENTITY & SECURITY SUCURSAL COLOMBIA. Y las entradas por reposición de bienes POR SINIESTRO de acuerdo con facturas de aseguradora No. FV-3481, FV-3540 Y FV-3548 con AJM SOLUCIONES.
- El valor de \$ 100 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 \$ 1.694.440 corresponde a recuperaciones de provisiones -ajustes de vigencia anterior.

GASTOS

NOTA 15 – GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

CODIGO	NOMBRE	VALOR
5101	SUELDOS Y SALARIOS	484.501.576
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	122.885.604
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	27.182.249
5107	PRESTACIONES SOCIALES	102.111.435
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	22.316.588
5111	GENERALES	1.735.272.523
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	3.233.161
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION	2.477.560.939

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** causadas en las nóminas de planta de la RNEC y CNE así mismo en las nóminas de liquidación definitiva de exfuncionarios de planta.
- **Beneficio Educativo:** El saldo de \$ 43.973 representa las obligaciones causadas por el reconocimiento y pago del beneficio educativo para los servidores públicos de la Registraduría Nacional del Estado Civil, que cumplan lo contemplado en la resolución 3037 del 2020.

- **Dotación Y Suministro A Trabajadores:** El saldo de \$ 6.343 adquisición de dotación de vestuario destinado exclusivamente para los servidores de la Organización Electoral nivel central y desconcentrado que cumplan con los requisitos señalados en la ley.

15.2. GASTOS GENERALES

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

- **Vigilancia y Seguridad:** El saldo \$ 2.918.608, 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 junio y julio 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 \$9.439.659 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 octubre se destaca el CONTRATO CARTA DE ACEPTACION No 6/2022 contratar el suministro de materiales y herramientas de construcción para el mantenimiento de las diferentes sedes de la Registraduría Distrital y Edificio Bancol.
- **Mantenimiento:** El saldo de \$ 14.740.362 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 \$ 21.958.266 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 \$ 26.125.233 corresponde al gasto de los arriendos donde funcionan las sedes de las Registradurías a nivel Nacional.
- **Viáticos y Gastos de viaje:** El saldo \$ 20.311.703 corresponde a la causación de viáticos de los funcionarios para el cumplimiento de las funciones misionales de la entidad.
- **Publicidad y Propaganda:** El saldo \$ 1.335.282 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 \$2.811.112,00 corresponde a la adquisición de bienes como impresión, fotocopiado y escaneo; y de servicios como de la divulgación de información misional de la entidad en televisión, radio, diarios de circulación nacional, redes sociales, espacio público, medios digitales entre otros. En el mes de octubre se destaca el registro del pago del contrato No 066/2019 OTROSI 01/2019 OTROSI 02/2020 OTROSI 03/2021 PAGO No 34 periodo 01/07/2022 a 31/07/2022 contratar una solución integral de servicio de impresión, fotocopiado y escaneo en la modalidad de outsourcing para la Registraduría nacional del estado civil.

- **Fotocopias:** El saldo de \$ 549.007 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 \$ 27.641.084 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
- **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 \$8.518.614,00 corresponde a la adquisición de licencias o paquetes de software que la coordinación de almacén e inventarios indica que deben causarse al gasto con base al estudio técnico de adquisición de bienes intangibles donde se certifica que tienen potencial de servicio, pero no cumple con los tres requisitos para ser parte del activo de la entidad: ser identificable, controlable y de medición fiable. En el mes de octubre se registra la CONTRATO 80/2021 por LICENCIAMIENTO DE SOFTWARE BAJO LA MODALIDAD TIPO SUSCRIPCION DE CONSTRUPLAN.NET PARA LA COORDINACIÓN DE MANTENIMIENTO Y CONSTRUCCIONES RNEC con LEGIS INFORMACION PROFESIONAL S A.
- **Costas procesales:** El saldo \$26.756 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 \$ 64.346.318 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 \$ 1.478.356.497 corresponde al pago de los miembros del Tribunal de garantías electorales, al pago del Contrato 071/2021 entre la entidad y la DISPROEL 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 \$ 3.232.042 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 \$ 52.532.503 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 \$434.409 corresponde al pago de impuestos prediales de las sedes de la RNEC a nivel nacional.
- **Cuota de fiscalización y auditaje:** El saldo \$2.777.515 corresponde al pago realizado a la Contraloría por concepto de la Auditoría de la RNEC de la vigencia 2021.
- **Sobretasa Ambiental:** El saldo \$17.024 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 \$4.213 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	10.421.086,00
5368	PROVISIONES, LITIGIOS Y DEMANDAS	3.159.365,00
	TOTAL DETERIORO, DEPREC, AMORTIZ Y PROVISIONES	13.580.451,00

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 SIIF NACION. Para el mes de octubre el gasto de la depreciación se incrementó en \$ 1.038.695..

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	828.834
	TOTAL, OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	828.834

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	140.902,00
	TOTAL, OTROS GASTOS	140.902,00

- **Perdida por Bajas en cuentas de Activos No Financieros:** El saldo de \$139.971 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 Amazonas, Boyacá 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.

<p>ALEXANDER VEGA ROCHA  CC No. 11.202.241 Representante Legal</p>	<p>SONIA FAJANO MEDINA  CC No. 51.853.596 Directora Financiera</p>	<p>YAZMÍN ROMERO LOZANO  CC No. 52.162.452 Contadora TP. No. 69123-T</p>
---	---	--