

**PUBLICACION ESTADOS FINANCIEROS
FONDO ROTATORIO REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

La Contadora Pública del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil certifica que en cumplimiento del numeral 5.2 del artículo 1° de la resolución No. 261 del 28 de agosto de 2023 emitida por la Contaduría General de la Nación, ***"Por la cual se modifica el Procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables, de los procedimientos transversales del Régimen de contabilidad Pública" conforme a lo establecido en el numeral 37 del artículo 38 de la Ley 1952 de 2019***, se publicó en la página WEB de la entidad la certificación de los estados financieros, el estado de situación financiera y el estado de resultados, con corte a 30 de septiembre de 2023.

YAZMÍN ROMERO LOZANO
Contadora Pública
T.P. 69123-T



**REGISTRADURÍA
NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

**LOS SUSCRITOS, REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PÚBLICO
DEL FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

CERTIFICA QUE:

Los Estados Financieros del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil como son el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados con corte a 30 de septiembre de 2023 fueron preparados con las normas establecidas bajo el marco normativo para entidades de gobierno.

La información revelada, refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la Entidad y cumple a cabalidad con las políticas y principios contables.

- a) La información fue tomada fielmente de los libros de contabilidad extractados del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación.
- b) La contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en el Marco Normativo y Catálogo General de Cuentas para Entidades de Gobierno
- c) Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros contables principalmente que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos, realizados y reflejan en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil comprendido entre el 1 de enero y el 30 de septiembre de 2023.
- d) Se dio cumplimiento al Control Interno Contable en lo relacionado con la forma correcta de la preparación y presentación de los Estados Financieros libres de errores significativos.

La presente se expide en Bogotá D.C., a los 10 días del mes noviembre de 2023.

ALEXANDER VEGA ROCHA
Representante Legal

YAZMÍN ROMERO LOZANO
Contadora Pública
T.P. 69123-

XL SCC/SFM ^{SFM}



**REGISTRADURÍA
NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

**FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 30 DE SEPTIEMBRE Y 30 JUNIO DE 2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

	Nota	30 SEPT 2023	30 JUNIO 2023	VARIACION
ACTIVOS				
1.1	1	26.476.322.340	12.369.080.192	14.107.242.148
1.3	2	4.755.753.453	41.450.055.854	-36.694.302.401
1.9	4	115.383.359.393	121.012.243.650	-5.628.884.257
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		146.615.435.186	174.831.379.696	-28.215.944.510
1.6	3	711.661.150	711.661.150	0
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		711.661.150	711.661.150	0
TOTAL ACTIVOS		147.327.096.336	175.543.040.846	-28.215.944.510
PASIVOS				
2.4	5	1.123.212.331	4.342.601.190	-3.219.388.858
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		1.123.212.331	4.342.601.190	-3.219.388.858
OTROS PASIVOS				
2.7	6	117.747.364	117.747.364	0
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		117.747.364	117.747.364	0
TOTAL PASIVOS		1.240.959.695	4.460.348.554	-3.219.388.858
PATRIMONIO				
3.1.05	7	88.695.663.612	58.142.413.296	30.553.250.316
3.1.09	7	33.940.445.534	66.786.691.600	-32.846.246.066
3.1.10	7	23.450.027.495	46.153.587.397	-22.703.559.902
TOTAL PATRIMONIO		146.086.136.641	171.082.692.292	-24.996.555.652
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		147.327.096.336	175.543.040.846	-28.215.944.510
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
8.1	8	985.706.857	1.054.737.371	-69.030.514
8.3	8	126.161.115.718	123.979.276.110	2.181.839.609
8.9	8	-127.146.822.575	-125.034.013.481	-2.112.809.095
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
9.3	9	5.460.700.921	5.476.968.716	-16.267.795
9.9	9	-5.460.700.921	-5.476.968.716	16.267.795

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



**REGISTRADURÍA
NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

**FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Por los meses terminados al 30 DE SEPTIEMBRE 2023-2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

	NOTA	30 SEPT 2023	30 SEPT 2022	VARIACION
INGRESOS				
4.1 INGRESOS FISCALES	10	2.670.400.352	6.114.815.790	-3.444.415.438
4.3 VENTA DE SERVICIOS	11	132.529.307.898	99.585.776.237	32.943.531.661
4.7 OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	12	176.429.211	2.676.802.857	-2.500.373.646
TOTAL INGRESOS		135.376.137.461	108.377.394.884	26.998.742.577
OTROS INGRESOS				
4.8 OTROS INGRESOS	13	3.335.891.245	1.320.202.849	2.015.688.395
TOTAL OTROS INGRESOS		3.335.891.245	1.320.202.849	2.015.688.395
TOTAL INGRESOS		138.712.028.705	109.697.597.733	29.014.430.972
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN				
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	14	70.684.129.366	55.209.935.649	15.474.193.717
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		70.684.129.366	55.209.935.649	15.474.193.717
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES				
5.3 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	15	12.390.522	0	12.390.522
TOTAL		12.390.522	0	12.390.522
5.8 OTROS GASTOS	16	44.565.481.323	3.414.418.369	41.151.062.954
TOTAL OTROS GASTOS		44.565.481.323	3.414.418.369	41.151.062.954
TOTAL GASTOS		115.262.001.210	58.624.354.017	56.637.647.193
RESULTADO DEL PERIODO	7	23.450.027.495	51.073.243.716	-27.623.216.220

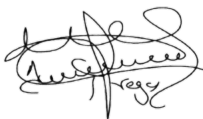
ALEXANDER VEGA ROCHA
CC No. 11.202.241
Representante Legal

SONIA FAJARDO MEDINA
CC No. 51.853.596
Directora Financiera

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

**FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ENERO A SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

	ACTIVOS	Nota	30 SEPT 2023
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	26.476.322.340
1.3	CUENTAS POR COBRAR	2	4.755.753.453
1.9	OTROS ACTIVOS	4	115.383.359.393
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		146.615.435.186
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3	711.661.150
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		711.661.150
	TOTAL ACTIVOS		147.327.096.336
	PASIVOS		
2.4	CUENTAS POR PAGAR	5	1.123.212.331
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		1.123.212.331
	OTROS PASIVOS		
2.7	PROVISIONES	6	117.747.364
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		117.747.364
	TOTAL PASIVOS		1.240.959.695
	PATRIMONIO		
3.1.05	CAPITAL FISCAL	7	88.695.663.612
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7	33.940.445.534
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	7	23.450.027.495
	TOTAL PATRIMONIO		146.086.136.641
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		147.327.096.336
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	8	985.706.857
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	8	126.161.115.718
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	8	-127.146.822.575
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	9	5.460.700.921
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	9	-5.460.700.921



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

**FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
ESTADO DE RESULTADOS
ENERO A SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

	NOTA	30 SEPT 2023
INGRESOS		
4.1 INGRESOS FISCALES	10	2.670.400.352
4.3 VENTA DE SERVICIOS	11	132.529.307.898
4.7 OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	12	176.429.211
TOTAL INGRESOS		135.376.137.461
OTROS INGRESOS		
4.8 OTROS INGRESOS	13	3.335.891.245
TOTAL OTROS INGRESOS		3.335.891.245
TOTAL INGRESOS		138.712.028.705
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	14	70.684.129.366
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		70.684.129.366
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		
5.3 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	15	12.390.522
TOTAL		12.390.522
5.8 OTROS GASTOS	16	44.565.481.323
TOTAL OTROS GASTOS		44.565.481.323
TOTAL GASTOS		115.262.001.210
RESULTADO DEL PERIODO	7	23.450.027.495



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

FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVOS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1105	CAJA	43.000.000
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	26.433.322.340
	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	26.476.322.340

1.1 Caja

El saldo representa la constitución de la caja menor del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil de la sede central, para atender el pago bienes y servicios siguiendo los lineamientos del Decreto 2768 de diciembre 28 de 2012 “Por el cual se regula la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores” expedido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público y de conformidad con el artículo 2° de la resolución 232 del 20 de diciembre de 2007 del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil que establece que la Directora Administrativa está facultada para firmar las resoluciones de constitución, reembolso y legalización de las cajas menores, se crea según resolución 124 de enero 20 de 2023 y se constituye, se ordena el gasto y el giro de la caja menor del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional para la vigencia 2023 mediante resolución 176 de enero 25 de 2023.

1.2 Depósitos en Instituciones Financieras

El saldo representa el valor de los libros auxiliares de bancos de las cuentas corrientes y de ahorro, por concepto de ingresos por multas a jurados de votación, servicios de identificación y servicios informáticos.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	359.065.511
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	2.101.792.557
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.294.895.384
	TOTAL CUENTAS POR COBRAR	4.755.753.453

2.1 Contribuciones Tasas e Ingresos No Tributarios

El saldo representa los procesos por sanciones administrativas multas Ley 163/1994 sanciones impuestas a los jurados de votación, que son registrados por parte del Grupo de Recaudos en el módulo de Ingresos del SIF Nación de acuerdo con el informe de novedades remitido por el Grupo de Cobros

coactivos, esta información se encuentra registrada y clasificada por tercero en el aplicativo de cobros coactivos, en el mes de septiembre se presentó un cambio representativo debido a la novedad de terminación de procesos como consecuencia de la venta de cartera de cartera mediante contrato derivado N° 1 y 2 del contrato interadministrativo marco de compraventa de cartera N° CM-008-2023 celebrado entre el Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil y Central de Inversiones s.a. CISA, lo cual genero una disminución representativa por valor de Cuarenta y un mil setecientos cincuenta y siete millones quinientos ochenta y ocho mil setenta y cinco pesos 41.757.588.075, esto genero una perdida que se refleja en la cuenta 58 y se dio de baja el deterioro causado en la vigencia 2022.

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 por equipo homologado.

2.3 Otras Cuentas por Cobrar

El saldo representa el registro del contrato derivado N° 1 y 2 del contrato interadministrativo marco de compraventa de cartera N° CM-008-2023 celebrado entre el Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil y Central de Inversiones s.a. CISA para efectos de este contrato derivado, el activo objeto de compraventa es la cartera relacionada a las sanciones impuestas a: 1) los jurados de votación que sin justa causa no concurrieron a desempeñar las funciones; 2) los jurados de votación que abandonaron el desempeño de sus funciones.

NOTA 3. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1605	TERRENOS	711.661.150
	TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	711.661.150

3.1 Terrenos

El saldo representa el valor de 12 lotes sin construcción que se encuentran 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	115.383.359.393
	TOTAL OTROS ACTIVOS	115.383.359.393

4.1. Recursos Entregados en Administración

El saldo representa los recursos propios del FRR transferidos y administrados por 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	8.992.057
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	815.357.546
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	126.878.346
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	171.984.382
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	1.123.212.331

5.1. Adquisición de bienes y servicios Nacionales

- **Bienes y servicios:** El saldo de \$ 6.563.686 representa las obligaciones contraídas con terceros por concepto de adquisición de bienes y servicios para el cumplimiento de las funciones de la entidad a nivel nacional este es considerado corriente por cuanto su antigüedad no supera un año.
- **Proyectos de Inversión:** El saldo de \$ 2.428.371 representa las obligaciones contraídas con terceros por concepto de adquisición de bienes y servicios para proyectos de inversión específicos en 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 \$ 14.811.090 representa la contribución equivalente al cinco por ciento (5%), establecida en el Artículo 6° de la Ley 1106 de diciembre 22 de 2006, practicada a los contratos de obra pública, la cual es transferida al Ministerio del Interior.
- **Recaudos por Clasificar:** El saldo de \$ 798.880.170 representa los recaudos pendientes por clasificar por los conceptos de multas a jurados de votación, valores no identificados por recaudo nacional y abonos por A.C del Banco Popular cuenta de ahorros.
- **Estampillas:** El saldo de \$ 1.666.286 representa la deducción por:
 - La contribución parafiscal Estampilla Pro-Universidad Nacional de Colombia y demás Universidades Estatales de Colombia de acuerdo con lo señalado en el Artículo 5° de la Ley 1697 de 2013 aplicada a los contratos de obra, conexos de obra y sus adiciones, estos valores son trasladados al Ministerio de Educación Nacional y a

- la contribución de las estampillas Pro-universidad del Pacífico y Prodesarrollo Unidad Central del Valle del Cauca – UCEVA, Resolución 0473 de 2017 - Decreto 13063 de mayo 25 de 2018 y Ordenanza 349 de 2012 - Ley 1510 de 2012 aplicadas a los contratos, sus adiciones y prorrogas celebrados en el Departamento del Valle del Cauca, estos valores son trasladados al Departamento del Valle del Cauca – Departamento Administrativo de Hacienda y Finanzas Públicas UAE de Impuestos y Rentas – Secretaría de Hacienda del Valle.

5.3. Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre

CODIGO	NOMBRE	VALOR
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	126.878.346
	TOTAL RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	126.878.346

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

CODIGO	NOMBRE	VALOR
249040	SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	4.355.699
249051	SERVICIOS PUBLICOS	471.400
249055	SERVICIOS	167.157.283
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	171.984.382

5.4.1. Saldos a Favor de Beneficiarios: El saldo representa los valores de devolución 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 representa el valor del servicio público de energía prestado al Edificio Córdoba.

5.4.3. Servicios: El saldo representa valores de cuentas por pagar – Atributo 40, constituidas a 31 de diciembre de 2022 : contratos 025 y 026 correspondiente al mejoramiento de la sede de la Registraduría Nacional en Timbiquí y su interventoría; y la contratación de los servicios de transporte de objetos postales a nivel nacional e internacional y transporte de carga a nivel nacional que la Registraduría Nacional del Estado Civil requiera de conformidad con el contrato 011 de 2020 suscrito con la firma INTER RAPIDISIMO S.A.

NOTA 6. PROVISIONES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	117.747.364
	TOTAL PROVISIONES	117.747.364

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 30 de septiembre de 2023 suministrado por la Oficina Jurídica con oficio SG-OJ 1079 del 18 de octubre de 2023.

CALIFICACION	PRETENSIONES	PROVISION
ALTO	\$ 94,002,639	\$ 117,747,364
BAJO	\$ 800,000,000	\$ -
MEDIO BAJO	\$ 208,416,439	\$ -
REMOTA	\$ 2,040,000,000	\$ -
Total general	\$ 3,142,419,078	\$ 117,747,364

PATRIMONIO

NOTA 7. PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

CODIGO	NOMBRE	VALOR
3105	CAPITAL FISCAL	88.695.663.612
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	33.940.445.534
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	23.450.027.495
	TOTAL PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	146.086.136.641

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, los resultados de ejercicios anteriores, el registro de los movimientos del informe de la Coordinación de Almacén e Inventarios y los excedentes financieros distribuidos según documento CONPES.

7.2. Resultados de ejercicios anteriores

El saldo representa el traslado de la cuenta Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación, 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, 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., 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 la clasificación del resultado de ejercicios de vigencias anteriores incluyendo hasta el año 2022 y por ajustes de ejercicios anteriores.

7.3. Resultado del Ejercicio

El saldo representa el resultado del ejercicio a 30 de septiembre de 2023, que consiste en la diferencia entre el valor de los ingresos menos el valor de los gastos.

NOTA 8. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
8.1	ACTIVOS CONTIGENTES	985.706.857
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	126.161.115.718
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 127.146.822.575
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	5.460.700.921
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 5.460.700.921
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0,00

9.1. Acreeedoras 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 - Acreeedoras de control por contra (DB).

INGRESOS

NOTA 10. INGRESOS FISCALES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.670.907.312
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 506.960
	TOTAL INGRESOS FISCALES	2.670.400.352

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 y el recaudo de ingresos por la impresión de publicaciones de la Organización Electoral.

10.2. Devoluciones y descuentos

El saldo representa la devolución de dinero al ciudadano Jaidier Shait Martinez sierra identificado con cedula no. 72.243.261 por concepto de proceso coactivo No 3460 resolución No 1192 del 14/07/202.

NOTA 11. VENTA DE SERVICIOS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4360	SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	132.400.795.481
4390	OTROS SERVICIOS	159.907.677
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	- 31.395.260
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS	132.529.307.898

11.1. Servicios de documentación e identificación

El saldo representa los ingresos obtenidos de los hechos generadores que son registrados por la Coordinación de Recaudos en el módulo de ingresos del SIF Nación y se reflejan así: duplicado Cédula de ciudadanía 56.10%, Cédula Digital 35.56%; Registro Civil 3.97%, tarjetas de identidad, certificaciones, consulta en la base de datos ANI, autenticación biométrica y otros 4.37%.

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 INTERINSTITUCIONALES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4705	FONDOS RECIBIDOS	160.168.150
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	16.261.061
	TOTAL OPERACIONES INSTITUCIONALES	176.429.211

12.1 Fondos Recibidos

El saldo representa la ubicación de los recursos situados por la Dirección del Tesoro Nacional para financiar el contrato N° 056 de 2022 con IDEMIA IDENTITY & SECURITY SUCURSAL COLOMBIA para la adquisición de dispositivos de entrega de documentos de identidad para jornadas de identificación dirigidas a población en condición de vulnerabilidad y contrato interadministrativo N° 023 de 2022 suscrito con INFOTIC S.A., para la prestación del servicio de conectividad satelital de diez (10) unidades móviles para las jornadas de identificación dirigidas a población en condición de vulnerabilidad.

12.2. Operaciones sin flujo de efectivo

El saldo representa la reclasificación en la cuenta 472201 de tipo tercero a tipo PCI relacionada, de acuerdo con lo definido en el conversatorio sostenido con la Contaduría General de la Nación.

NOTA 13. OTROS INGRESOS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4802	FINANCIEROS	342.984.924
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	807.383.208
4808	INGRESOS DIVERSOS	2.185.523.113
	TOTAL OTROS INGRESOS	3.335.891.245

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 por los recaudos de los procesos de sanciones administrativas multas Ley 163/1994 registradas por el grupo de Recaudos en el módulo de ingresos del SIF Nación de acuerdo con los movimientos de pagos reportados por el Grupo de Cobros Coactivos.

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 representa la causación de costas procesales a favor de la Entidad y aprovechamientos de recaudos de los procesos de sanciones administrativas multas Ley 163/1994 registradas por la Coordinación de Recaudos en el módulo de ingresos del SIF Nación y reclasificados contablemente a la cuenta respectiva por la Coordinación de Contabilidad de acuerdo con los movimientos de pagos reportados por el Grupo de Cobros Coactivos, registro de ajustes diversos a cuentas por pagar contables de la vigencia 2022 y el registro de entradas por reposición de garantía de acuerdo con el informe de movimientos de la Coordinación de Almacén.

GASTOS

NOTA 14. DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

CODIGO	NOMBRE	VALOR
5111	GENERALES	69.886.167.084
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	797.962.281
	TOTAL DE ADMINISTRACION Y OPERACION	70.684.129.366

14.1. Generales

El saldo está conformado así:

- **Vigilancia y seguridad:** El saldo de \$ 13.951.361.594 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 041 de 2022.
- **Materiales y suministros:** El saldo de \$ 4.533.574.518 representa el pago del contrato 045 de 2022 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, suministros de aires acondicionados a nivel nacional y gastos por caja menor.
- **Mantenimiento:** El saldo de \$ 6.359.993.290 representa el pago por una solución integral que comprenda la prestación de servicio de los componentes DATACENTER, redes WAN y LAN y demás servicios y bienes conexos y complementarios, según contrato 054 de 2022; por obras de mejoramiento, mantenimiento y reparaciones menores en sedes a nivel nacional de la Registraduría Nacional del Estado Civil; mantenimiento de aires acondicionados, fotocopiadoras y extintores a nivel nacional, mantenimiento preventivo y correctivo para los vehículos que conforman el parque automotor oficial del CNE, RNEC, Registraduría Distrital y Delegación de Cundinamarca y gastos por caja menor.

- **Servicios públicos:** El saldo de \$ 1.049.786.364 representa el valor por el pago de servicios públicos, prestados en oficinas centrales, en el Centro de Atención e Información al Ciudadano - CAIC (San Martín) y en el Edificio Córdoba.
- **Arrendamiento operativo:** El saldo de \$ 193.409.614 representa el pago del contrato 0001 de 2023 por el arrendamiento de un bien inmueble destinado para funcionamiento del Centro de Atención e Información al Ciudadano - CAIC de la Registraduría Nacional del Estado Civil.
- **Viáticos y gastos de viaje:** El saldo de \$ 2.190.867 representa el valor correspondiente a gastos por viáticos y gastos de viaje para realizar el seguimiento a las actividades de los proyectos de Inversión.
- **Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones:** El saldo de \$ 200.332.335 corresponde al pago del contrato 046 de 2022 impresión, suministro y custodia de los 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 \$ 13.967.645.184 corresponde al pago de los contratos 057 suscrito con UNIÓN TEMPORAL REGISTRADURÍA PC-SPN 2022 para la prestación de servicios de objetos postales a nivel nacional e internacional y transporte de carga a nivel nacional; 055 suscrito con MANEJO TECNICO DE INFORMACION S A para la prestación del servicio de almacenamiento, guarda y custodia de cajas que contienen documentos de identificación, archivadores metálicos que contienen rollos de microfilmación, documentos administrativos y archivo histórico de la Entidad; 034 suscrito con COMPUTEL SYSTEM para la adquisición de elementos tecnológicos, periféricos, sistemas de almacenamiento y licencias con destino a la RNEC para el fortalecimiento tecnológico de la Entidad y 054 de 2022 suscrito con UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. por una solución integral que comprenda la prestación de servicio de los componentes DATACENTER, redes WAN y LAN y demás servicios y bienes conexos y complementarios.
- **Seguros generales:** El saldo de \$ 4.687.542.653 representa el pago al contrato de seguros 030 de 2022 y sus adiciones 01 y 02 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 SEGUROS COLOMBIA S.A., adición y prórroga 01 del contrato 083 de 2021 con la COMPAÑÍA MUNDIAL DE SEGUROS S.A.; contrato 027 de 2023 contratación de los seguros requeridos para la protección de bienes e intereses patrimoniales de propiedad y de aquellos por los cuales son legalmente responsables la Organización Electoral y el Fondo Rotatorio en el territorio nacional y en los consulados para la vigencia 2023 y los contratos 028 y 029 de 2023 suscritos con la UNIÓN TEMPORAL LA PREVISORA S.A. COMPAÑÍA DE SEGUROS- AXA COLPATRIA SEGUROS S.A.- MAPFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA S.A.- CHUBB SEGUROS COLOMBIA S.A. para contratar los seguros requeridos para la protección de los bienes e intereses patrimoniales y de aquellos por los cuales fuera legalmente responsable la Organización Electoral, así como los seguros de vida para los servidores de la Organización Electoral y los magistrados del Consejo Nacional Electoral.
- **Combustibles y lubricantes:** El saldo de \$ 258.599.946 representa el pago a la orden de compra

103631 de 2023 suscrita con la ORGANIZACIÓN TERPEL S.A. 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 \$ 1.580.286.118 corresponde al valor de pago al contrato 031 de 2022 suscrito con la firma EMPRESA POWER SERVICES LTDA por la prestación del servicio de aseo, cafetería y complementarios en las sedes de la RNEC en la ciudad de Bogotá, Chía y Soacha (Cundinamarca).
- **Intangibles:** El saldo de \$ 7.066.741.653 corresponde al traslado de los bienes de la obligación 87022 a consumo de acuerdo con el informe de movimientos de diciembre 2022.- Radicado RNEC-S-2023-0011934. Entradas N° 499-502 y traslados 69-71; a los pagos del contrato interadministrativo 054 de 2022 suscrito con UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A., para contratar para la Organización Electoral una solución integral que comprenda la prestación de servicio de los componentes DATACENTER, redes WAN y LAN y demás servicios y bienes conexos y complementarios; contratos 023 y 034 suscritos con COMPUTEL SYSTEM para la adquisición de los elementos tecnológicos, periféricos, sistemas de almacenamiento y licencias con destino a la RNEC para el fortalecimiento tecnológico de la Entidad y contratos 006 y 018 de 2023 suscritos con la EMPRESA DE RECURSOS TECNOLOGICOS S.A. E.S.P. para el fortalecimiento y sostenimiento del ANI y la implementación de iniciativas de analítica de datos e inteligencia para la Registraduría Nacional del Estado Civil.
- **Interventorías, auditorías y evaluaciones:** El saldo de \$ 49.486.222 representa los pagos a los contratos 036, 043, 048, 050, 052 de 2022, 078 de 2021, 013, 017 de 2023 interventorías técnica, administrativa, legal y financiera para obras de mejoramiento y mantenimiento de las sedes de la Delegación Departamental de Casanare, Registraduría Especial de Yopal, Registraduría Municipal de La Dorada, oficinas centrales – CAN, Registraduría Municipal de Majagual, Registraduría Especial de Ibagué, Registraduría Municipal de Sabanalarga y Registraduría Especial de Valledupar.
- **Honorarios:** El saldo de \$ 10.607.776.701 representa los pagos por la prestación de servicios profesionales en el Centro de Estudios en Democracia y Asuntos Electorales – CEDAE- según contrato 005 de 2023; en la Oficina de Construcciones y Mantenimiento según contratos según contratos 002, 003, 004 y 020; 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 según contrato 054 de 2022; contrato 007 de 2023 para la implementación, operación mantenimiento y continuidad de una solución tecnológica integral de call center y atención al usuario, con el objetivo de fortalecer el sistema de servicio al colombiano de la Registraduría Nacional del Estado Civil; contrato 006 de 2023 prestación de servicios tecnológicos para el fortalecimiento y sostenimiento del sistema del archivo nacional de identificación ANI y del sistema integrado de registro civil WEB SRC de la Registraduría Nacional del Estado Civil; contrato 010 de 2023 prestación servicios, soporte y conectividad satelital de unidades móviles para jornadas de identificación dirigida a población en condición de vulnerabilidad; contrato 018 de 2023 prestación de los servicios para el diseño e implementación de iniciativa de analítica de datos e inteligencia o analítica de negocios para la Registraduría Nacional del Estado Civil.

- **Servicios:** El saldo de \$ 3.112.071.324 corresponde al pago del contrato 055 de 2022 suscrito con la empresa MANEJO TECNICO DE INFORMACION S A para la prestación del servicio de almacenamiento, guarda y custodia de cajas que contienen documentos de identificación, archivadores metálicos que contienen rollos de microfilmación, documentos administrativos y archivo histórico de la Entidad; pago al contrato 054 de 2022 suscrito con UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. solución integral que comprenda la prestación de servicio de los componentes DATACENTER, redes WAN y LAN y demás servicios y bienes conexos y complementarios; pago contrato 08 de 2023 con TREMENDA CREATIVA & BTL S.A.S. prestación de servicios logísticos consistentes en la organización de eventos para apoyar la realización de capacitaciones de fomento al registro civil temprano y oportuno a población diferencial a nivel nacional y servicios de fumigación y control de plagas a nivel nacional.
- **Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información:** El saldo de \$1.819.626.012 representa el pago del contrato 054 de 2022 suscrito con UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. solución integral que comprenda la prestación de servicio de los componentes DATACENTER, redes WAN y LAN y demás servicios y bienes conexos y complementarios
- **Otros gastos generales:** El saldo de \$ 445.742.690 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

- **Impuesto predial unificado:** El saldo de \$ 733.463.466 representa el pago por impuesto predial unificado de los inmuebles a nivel nacional.
- **Tasas:** El saldo de \$ 77.000 representa el valor de semaforización facturada en el recibo del impuesto de vehículos automotores en Bogotá D.C.
- **Impuesto sobre vehículos automotores:** El saldo de \$ 1.828.540 representa el pago por el impuesto sobre vehículos de los cuales es responsable la Entidad a nivel nacional.
- **Gravamen a los movimientos financieros:** El saldo de \$ 13.539.706 representa el descuento generado por concepto de gravamen movimiento financiero por los pagos realizados en la cuenta corriente del Banco Popular y Banco de Bogotá.
- **Sobretasa ambiental:** El saldo de \$ 39.375.543 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:** El saldo de \$ 9.678.026 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.

NOTA 15. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	12.390.522
	TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	12.390.522

15.1. Administrativas:

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 determinado por las oficinas jurídicas en las Delegaciones Departamentales y a nivel central.

NOTA 16. OTROS GASTOS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
5802	COMISIONES	2.494.331.293
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	2.385.265.708
5804	FINANCIEROS	38.793.442.599
5890	GASTOS DIVERSOS	185.106.167
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	678.431.157
5895	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS	28.904.399
	TOTAL OTROS GASTOS	44.565.481.323

16.1 Comisiones

El saldo representa el valor de las comisiones, servicios financieros, facturas operadores Efecty, Matrix, Supergiros, 472 y otros gastos bancarios según extractos bancarios, los cuales son debitados de las cuentas de los bancos, de acuerdo con los convenios con las entidades financieras, los cuales se reflejan a través de las conciliaciones bancarias.

16.2 Ajuste por diferencia en cambio

El saldo representa la fluctuación del dólar del proceso de conversión a pesos colombianos de las operaciones generadas en moneda extranjera (dólares) del Banco Davivienda Miami, aplicando la tasa representativa del mercado del día de recaudo que se refleja en el extracto bancario.

16.3 Financieros

El saldo representa el registro de pérdida en la venta de cartera de acuerdo con el contrato derivado N° 1 y 2 del contrato interadministrativo marco de compraventa de cartera N° CM-008-2023 celebrado entre el Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil y Central de Inversiones s.a. CISA por valor neto de \$ 41.088.282.455 incluida la reversión del deterioro causado en la vigencia 2022. Para efectos de este contrato derivado, el activo objeto de compraventa es la cartera relacionada a las sanciones impuestas a: 1) los jurados de votación que sin justa causa no concurrieron a desempeñar

las funciones; 2) los jurados de votación que abandonaron el desempeño de sus funciones. Y la devolución de recursos esto debido a que el ciudadano solicita el no tramite del documento de identidad y el reintegro de los recursos consignados.

16.4 Gastos diversos

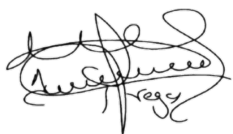
El saldo representa el registro de bajas de inventario de bienes obsoletos e inservibles, restituidos según informe de movimientos recibido de la Coordinación de Almacén e inventarios.

16.5 Devoluciones y descuentos ingresos fiscales

El saldo representa los registros de los procesos terminados por sanciones administrativas multas Ley 163/1994, sanciones impuestas a los jurados de votación los cuales son registrados por el Grupo de Recaudos en el módulo de Ingresos del SIIF Nación, de acuerdo con el informe de novedades remitido por el Grupo de Cobros coactivos, esta información se encuentra registrada y clasificada por tercero en el aplicativo de cobros coactivos.

16.6 Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios

El saldo representa la causación de devoluciones del documento de acreedores varios sujetos a devolución, esto debido a que el ciudadano solicita el no tramite del documento de identidad y el reintegro de los recursos consignados, así mismo se registran las anulaciones del documento de acreedor vario sujeto a devolución porque al momento de realizar el giro generaron un rechazo por diferentes motivos como son: ID no coincide, cuentas invalidas, incorrectas o canceladas.



ALEXANDER VEGA ROCHA
CC N° 11.202.241 *ll*
Representante Legal



SONIA FAJARDO MEDINA
CC N° 51.853.596
Directora Financiera



YAZMÍN ROMERO LOZANO
CC N° 52.162.452
Contadora TP. N° 69123-T