

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 31 DE 2017

(Cifras en miles de pesos)

ACTIVOS

CODIGO 1105 – CAJA MENOR

La caja menor fue constituida según Resolución No. 074 del 20/01/2017 por \$30.000, se registró con el comprobante No. 531 del 13/02/2017 es importante indicar que el primer arqueo de caja menor se realizó el 30/03/2017.

CODIGO 1110 – DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo de \$1.209.105 corresponde a los movimientos generados en las cuentas corrientes que maneja la Entidad, para el recaudo de ingresos por multas a jurados de votación de acuerdo a la ley 130 de 1994, por servicios de identificación y traslado de recursos por parte de la Dirección del Tesoro Nacional, y pago a proveedores y a contratistas, devoluciones a ciudadanos por documentos de identidad no tramitados, igualmente a los movimientos generados en las cuentas de ahorro del Banco Popular y Agrario de Colombia que maneja la Entidad para el recaudo por servicios informáticos e identificación, y los traslados a la Cuenta Única Nacional (CUN) mensualmente.

CODIGO 1401 INGRESOS NO TRIBUTARIOS-MULTAS

El saldo de \$ 38.642.116 corresponde a los registros de los procesos avocados y los pagos por las sanciones impuestas a los jurados de votación de acuerdo a Ley 130 de 1994 a través del perfil gestión de ingresos del SIIF y por los registros manuales de los procesos terminados por nulidad, prescripción y revocatoria dando aplicación a la circular No. 252 de Septiembre de 2014 la cual establece los lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación para el registro de las novedades de cobros coactivos en el aplicativo SIIF NACION.

Así mismo la información a nivel de terceros se encuentra a disposición en la Coordinación de Cobros Coactivos.

FRR

**Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil**

CODIGO 1407 PRESTACION DE SERVICIOS-SERVICIOS INFORMATIVOS

El saldo de \$ 34.689 representa los servicios prestados por la consulta en la base de datos del archivo ANI basado en la Ley 1163 de 2007 por la cual se regulan las tasas por la prestación del servicio de la Registraduría Nacional del Estado Civil y se dictan otras disposiciones.

CODIGO 1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

El saldo de \$56.961.799 representa los recursos administrados por el Estado en la Tesorería Nacional con el fin de optimizar la administración, minimizar los costos y mitigar los riesgos en las entidades que hacen parte del presupuesto nacional, de igual manera refleja los desembolsos de los recursos de la Entidad para pagos a los beneficiarios finales por la contratación en cumplimiento de las funciones del cometido estatal.

CODIGO 1425 DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA-DEPOSITOS JUDICIALES

El saldo de \$ 2.500 representa el depósito judicial, del 03/03/2009 efectuado en el banco Popular cuenta corriente No. 110040031031 y ordenado por el Juzgado Laboral del Circuito Tuluá Valle, a la fecha de este informe se encuentra pendiente por parte del juzgado que profiera decisión ante el Recurso de Reposición y en Subsidio de Apelación interpuesto por la Entidad, contra el Auto que negó la solicitud de desembargo y devolución de dicha suma de dinero.

CODIGO 1470 OTROS DEUDORES

El saldo de \$ 2.647 a favor del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil se presenta por la Resolución No. 0301 del 30 de diciembre de 2008 en la cual la entidad decide liquidar unilateralmente el contrato 035 de 2007 de la firma R & R INGENIEROS.

CODIGO 1518 INVENTARIO MATERIALES PARA PRESTACION DE SERVICIOS

El saldo de \$ 4.504.851 corresponde a la compra de insumos para la producción de los documentos de identidad (cédulas y tarjetas), y el traslado a la Coordinación de Producción y Envíos. De otra parte, la metodología utilizada para la valorización de inventarios en la compra de insumos para la elaboración de los documentos de identidad es el promedio ponderado que consiste en determinar un promedio sumando los valores existentes en el

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

inventario con los valores de las nuevas compras y dividirlos entre el número de unidades existentes más las nuevas incluidas.

CODIGO 160501 URBANOS

El saldo de \$ 215.739 está representado por la restitución de catorce (14) lotes mediante alta de inventario del FRR No. 123 del 30/11/2015 lotes de propiedad del FRR de los Municipios de Sotará, Canalete, Ayapel, Sipi, Tangua, YacupTola, Confines, San Pedro, Fortul, Puerto Rondón, Montañita, Albania, Mitú y primavera por valor de \$ 237.159. De igual manera, con oficio 0611-361 del 9/12/2015 y mediante las bajas Nos. 1 y 2 del 30/11/2015 se devuelven dos (2) lotes a los municipios de Sotará – Cauca por \$ 6.000 y Tangua – Nariño por \$ 15.420, situación motivada por cumplirse la condición resolutoria.

CODIGO 1695 PROVISION PARA PROTECCION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo de \$ -5.570 corresponde a la des-valorización de los predios de Yacuanquer-Nariño y La Primavera - Vichada, propiedad del FRR, según oficio GAF-DA-GRF-634 del 19/12/2016 en donde reporta avalúos realizados por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi.

CODIGO 1999 OTROS ACTIVOS VALORIZACIONES

El saldo de \$ 501.493 representa las valorizaciones de bienes inmuebles terrenos urbanos la Montañita, Albania – Caquetá, Mitú – Vaupés y Confines – Santander, actualizados de conformidad con los avalúos del IGAC, reportados por las Coordinaciones de Recursos Físicos mediante comunicación GAF-DA-GRF-530 y Almacén e Inventarios con oficio 0611-114 del 19/10/2016 y 0611-116 del 24/10/2016, para la actualización de los terrenos en cuanto al cálculo individualizado de las valorizaciones, tomando el costo histórico del bien frente al avalúo comercial, valor determinado por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi y posterior registro en el módulo de gestión contable del SIIF.

PASIVOS

CODIGO 2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES

El saldo de \$ 1.942.978 corresponde a la adquisición de bienes y servicios, entre los saldos más representativos en la cuenta 240101:

Somos la optimización Empresarial	\$ 7.260
Judy Jimena Gaitan	\$ 2.744

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

Entre los saldos más representativos en la cuenta 240102:

Idsystems S.A	\$ 55.981
Radio Televisión Nacional RTVC	\$ 65.183
Computel System SAS	\$ 407.694
Une EPM Telecomunicaciones	\$1.329.783

CODIGO 2425 ACREEDORES VARIOS

El saldo de \$ 37.522 está conformado por:

- Suscripciones por \$ 915, corresponde a las obligaciones por concepto de adquisición de seguros de vida y de bienes para la Registraduría Nacional del Estado Civil y Fondo Rotatorio de la RNEC.
 - Arrendamientos por \$ 14.936 corresponde a las obligaciones pendientes de cancelar por concepto de arrendamientos de las sedes en donde funciona la Registraduría Nacional del Estado Civil.
 - Saldos a favor de beneficiarios por \$392 corresponde a la generación del acreedor de saldos a favor de ciudadanos por efectos de reclamación de las devoluciones de recursos por servicios no utilizados.
 - Cheques no cobrados o por reclamar por \$ 2.548 corresponde a los cheques no cobrados o pendientes de reclamar por parte de sus beneficiarios y se da cumplimiento al artículo 721 del Código de Comercio en cuanto al vencimiento del título.
 - Libranzas por \$17.482 corresponde a las obligaciones con descuentos para terceros diferentes al beneficiario de la obligación las cuales están constituidas como cuentas por pagar presupuestalmente.
 - Servicios por \$1.247 corresponde a las obligaciones por concepto de servicios prestados por el rubro de inversión
- CODIGO 2436 – RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

El saldo de \$73.064 representa el valor de las deducciones tributarias por las Retenciones en la fuente de Renta e IVA y las retenciones de ICA causadas a proveedores y contratistas; el pago se realiza a las Entidades de fiscalización de acuerdo a la fecha establecida en el calendario tributario de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales y de la Dirección de Impuestos Distritales, en la medida que se van pagando a los beneficiarios.

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

CODIGO 2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS

El saldo de \$ 292.001 está conformado por:

- Cobro cartera de terceros por \$ 2.453 corresponde a las deducciones por contribución Ley 1106 de noviembre de 2006 descuento del 5% practicada a los contratos de obra, conexos y adiciones la cual es consignada al Ministerio del Interior a través del Banco Agrario de Colombia con el formato FONSECON.
- Recaudos por clasificar por \$289.303 representa los recaudos pendientes por clasificar de multas impuestas a los jurados de votación, igualmente con base en la información del aplicativo de Cobros Coactivos de las Delegaciones Departamentales y de Bogotá, la Coordinación de Cobros por Jurisdicción Coactiva va informando a contabilidad con el fin de reclasificar dichos recaudos
- Otros recaudos a favor de terceros por \$245 corresponde a las deducciones por contribución de acuerdo al Artículo 5 de la Ley 1697 de 2013 Estampilla Pro Universidad Nacional de Colombia y demás universidades estatales de Colombia aplicada a los contratos de obra, conexos y las adiciones, valores que son trasladados al Ministerio de Educación Nacional.

PATRIMONIO

CODIGO 3208 CAPITAL FISCAL

El saldo de \$ 75.357.221 refleja los registros de los bienes adquiridos por el Fondo Rotatorio de la Registraduría los cuales se trasladan a la contabilidad de la Registraduría como bienes de uso permanente sin contraprestación y los resultados de ejercicios anteriores a la vigencia del 2011. De otra parte, por el reconocimiento de los excedentes financieros aforados en la Ley anual de presupuesto y aprobados por el CONPES Documento 3845 sesión del 2/10/2015 correspondientes a la vigencia 2014 atendiendo así el procedimiento para el registro presupuestal de excedentes financieros y de conformidad con lo expresado por los órganos rectores Dirección General de Presupuesto y Contaduría General de la Nación.

CODIGO 3225 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de \$ 8.099.230 refleja la utilidad o excedentes acumulados, representa el traslado de la utilidad de los periodos 2012, 2013, 2014, 2015 y 2016. De otra parte, por el

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional Del Estado Civil

reconocimiento de los excedentes financieros aforados en la Ley anual de presupuesto y aprobados por el CONPES Documento 3845 sesión del 2/10/2015 correspondientes a la vigencia 2014 atendiendo así el procedimiento para el registro presupuestal de excedentes financieros y de conformidad con lo expresado por los órganos rectores Dirección General de Presupuesto y Contaduría General de la Nación.

CODIGO 3230 UTILIDAD DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio a marzo 31 de 2017 es de \$14.634.932 que consiste en la operación matemática de tomar el total de los ingresos del primer trimestre de 2017 menos los gastos del mismo periodo.

CODIGO 3240 SUPERAVIT POR VALORIZACION

El saldo de \$ 501.493 corresponde a la actualización de los terrenos en cuanto al cálculo individualizado de las valorizaciones, tomando el costo histórico del bien frente al avalúo comercial, valor determinado por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi y posterior registro en el módulo de gestión contable del SIIF representa las valorizaciones de bienes de bienes inmuebles terrenos urbanos.

CODIGO 3255 PATRIMONIO INSTITUCIONAL INCORPORADO

El saldo de \$ 1.160.359 corresponde a la restitución de los bienes que se encontraban en uso permanente sin contraprestación en la Registraduría Nacional del Estado Civil.

3270 PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

El saldo de \$ - 5.570 corresponde a la des-valorización en los predios de Yacuanquer-Nariño y La Primavera - Vichada, propiedad del FRR, según oficio GAF-DA-GRF-634 del 19/12/2016 en donde reporta avalúos realizados por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi.

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

CODIGO 8120 – LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION

El saldo de \$ 84.209 representa las demandas a favor de la Entidad con la respectiva contrapartida en la subcuenta 890506, así:

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

- \$ 41.163 de acuerdo al expediente No. 25000232600020110103601 Ruth Álzate y Otros con última actuación en apelación respecto al auto que rechazó la demanda con estado de favorabilidad.
- \$ 20.610 de acuerdo al expediente No.25000232600020110118901 Carlos Hugo Angarita Calle, con última actuación de sentencia que niega las pretensiones de la demanda en apelación por parte de la Entidad pasa al despacho para fallo con estado de no favorabilidad.
- \$ 22.436 de acuerdo al expediente No. 11001334305920160018400 Departamento de Cundinamarca y Otros, con última actuación de reparto y radicación de proceso en estado de favorable.

CODIGO 8190 – OTROS DERECHOS CONTINGENTES

El saldo de \$337 Otros derechos contingentes, representa los procesos no ejecutoriados de multas jurados de votación de acuerdo a ley 130 de 1994, informados por la Coordinación de Cobros por Jurisdicción Coactiva en cumplimiento de la circular No.252 del 19 de septiembre de 2014, en donde se establecen los lineamientos para el registro de las novedades de cobros coactivos a través del SIIF y la contrapartida se refleja en la subcuenta 890590.

CODIGO 8315 – ACTIVOS RETIRADOS

El saldo de \$1.007.596 está representado por la restitución de los bienes de propiedad planta y equipo al Fondo Rotatorio que se encontraban como bienes de uso permanente sin contraprestación en la RNEC, los cuales se han dado de baja por obsolescencia, inservibles o desuso del inventario, pero que al momento de aplicar la baja su depreciación no había finiquitado quedando así un valor en libros, el saldo disminuye cuando estos bienes se consideren para un proceso de venta por subasta o para su debida destrucción.

Su contrapartida se refleja en la subcuenta 891506.

CODIGO 8347 – BIENES ENTREGADOS A TERCEROS

El saldo de \$ 74.894.829 representa el valor de los bienes muebles e inmuebles entregados para el uso permanente sin contraprestación a la Registraduría Nacional del Estado Civil, dando aplicación a la Resolución 222 del 5 de julio de 2006 y 555 del 1 de diciembre de 2006 expedida por la Contaduría General de la Nación.

Su contrapartida se refleja en la subcuenta 891518

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

CODIGO 9120 – LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS

El saldo de \$ 2.942.143 representa las demandas en contra de la Entidad así:

- Expediente No. 2011-0291 R&R Ingenieros Ltda. \$ 339.000 con última actuación de sentencia que niega las pretensiones de la demanda – En apelación por parte de la Entidad.
- Expediente No. 730013333006201 Mauricio Vega Merchán \$ 113.565 se notificó demanda presenta excepciones contesta demanda.
- Expediente No. 44-001-033-33-751-2014-00082-00 Mauricio Vega Merchán \$ 72.239 se notificó demanda.
- Expediente No. 08001333100120140001300 Mauricio Vega Merchán \$ 72.676 se notificó demanda contesta demanda no reponer recurso de apelación en contra del mandamiento de pago.
- Expediente No. 73001233300420140079300 Representaciones Supernova \$ 2.040.000 se notificó demanda.
- Expediente 47001333300620140028200 a nombre de Mauricio Vega Merchán por \$304.663 el cual se encuentra en estado favorable.

La contrapartida se refleja en la subcuenta 990505

CODIGO 9346 – ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA

El saldo de \$ 181.213 Bienes recibidos de terceros, corresponde al ingreso mediante altas de inventario No. 25, 29, 30 de septiembre 2015 y 151 de diciembre 2015 de los bienes del contrato interadministrativo No. 007 de 2015 con la firma EPM Telecomunicaciones S.A.

La contrapartida se refleja en la cuenta 991506.

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

INGRESOS

CODIGO 4110 INGRESOS FISCALES NO TRIBUTARIOS

El saldo de \$5.067.320 corresponde al registro de los procesos avocados por multas impuestas a jurados de votación con base en la información de la Coordinación de Cobros Coactivos dando aplicación a la circular 252 del 19 de septiembre de 2014 en la cual establece los lineamientos para los registros en el SIIF NACION

CODIGO 4195 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS

El saldo de \$- 4.402 representa las devoluciones solicitadas por los ciudadanos sancionados como jurados de votación concepto de revocatoria parcial de la Resolución de Sanción No. 144 del 23/04/2007, auto del 15/09/2016 terminación de proceso coactivo 16587 y aplicación de la res no 110 del 31 de enero de 2017 - reintegro dineros recibidos por embargo.

CODIGO 4360 SERVICIOS DE DOCUMENTACION E IDENTIFICACION

El saldo de \$ 15.874.832 corresponde al registro a través del perfil ingresos del aplicativo SIIF por concepto de recaudos obtenidos de los hechos generadores; expedición de documentos de identidad, cédulas, tarjetas de identidad, registros civiles y certificaciones a través de los Bancos Popular y Agrario de Colombia Ahorros y Davivienda Miami y Panamá.

CODIGO 4390 OTROS SERVICIOS

El saldo de \$525.418 representa los servicios informativos, representa los ingresos obtenidos por el hecho generador cruce de información no sujeta a reserva legal de las bases de datos del archivo Nacional de Identificación (ANI) de la Entidad.

CODIGO 4395 DEVOLUCIONES EN SERVICIOS DE IDENTIFICACION

El saldo de \$ - 7.615 representa la generación del acreedor de saldos a favor de ciudadanos por efectos de reclamación de las devoluciones de recursos por servicios de identificación no utilizados.

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

CODIGO 4805 FINANCIEROS

El saldo de \$ 40.853 representa los ingresos por:

- \$ 27.325 corresponde a intereses de deudores por las multas impuestas a los jurados de votación, identificados mediante las conciliaciones bancarias.
- \$ 13.528 corresponde a rendimientos por reajuste monetario generado en las cuentas bancarias de ahorros del Banco Popular y Banco Agrario de Colombia.

CODIGO 4806 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO

El saldo de \$18.073 representa los ingresos por ajuste en diferencia en cambio por la fluctuación positiva en operaciones de moneda extranjera en dólares de los Bancos Davivienda Miami y Davivienda Panamá que se convierten a pesos colombianos, aplicando la tasa representativa del mercado del día de cada recaudo según las disposiciones aplicables por el SIIF Nación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

CODIGO 4810 EXTRAORDINARIOS

El saldo de \$ 18.580 representa los ingresos por:

- \$2.297 por las costas procesales originadas en las multas que se imponen a los jurados de votación de acuerdo con el reporte del aplicativo de cobros coactivos y la conciliación bancaria del Banco Davivienda.
- \$463 por aprovechamientos por mayores valores cobrados a ciudadanos por multas a jurados de votación.
- \$15.820 por consignación Bco Agrario – cuenta de ahorro 402303007459 realizada por Aseguradora Solidaria a la entidad-por indemnización del siniestro del vehículo con placas OBF 981segun correo electrónico 05 ene 2017.

CODIGO 4815 AJUSTE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de \$ -383.539 es relevante por:

- \$ -387.425 por el registro de las novedades de procesos terminados por revocatoria, prescripción y remisión nivel central, de los meses de enero, febrero y marzo de 2017, al igual que el registro por menor valor de sanción de jurados de votación por solicitud

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional Del Estado Civil

de los delegados departamentales de Nariño, según oficio OJ-GCC No.57 del 25/04/2017, suscrito por la Coordinación Grupo Cobros Coactivos.

- \$3.886 por registro contable por depuración de los saldos por terceros registrados en la cuenta pasiva 242529 con una vigencia superior a dos años.

GASTOS

CODIGO 5111 GENERALES

El saldo de \$ 3.435.852 está conformado por los gastos más representativos:

- \$ 563.333 corresponde a la contratación por el servicio de Vigilancia y Seguridad para las sedes a nivel Nacional en donde funciona la Registraduría Nacional del Estado Civil.
- \$ 1.148.144 representa las adquisiciones de suministros de elementos para oficinas a nivel nacional con la firma Sumimas SAS y los insumos o elementos para la prestación de servicios de documentación e identificación, con la firma Thomas Greg Sons de Colombia S.A.
- \$ 134.009 representa el mantenimiento para las sedes de propiedad del Fondo Rotatorio, donde funciona la Registraduría Nacional del Estado Civil, el mantenimiento a muebles y enseres y la administración de propiedad horizontal.
- \$ 1.296.797 representa el valor de los arrendamientos de los inmuebles donde funcionan las Registradurías Municipales y Delegaciones Departamentales de la Registraduría Nacional del Estado Civil.
- \$ 4.583 representa los valores contabilizados como impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones.
- \$ 288.987 representa los valores por la adquisición de elementos de aseo con la firma Sumimas SAS a través de Outsourcing para el servicio a nivel nacional de las sedes donde funcionan la Registraduría Nacional del Estado Civil.

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

CODIGO 5120 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS

El saldo de \$ 879.312 representa gastos por:

- \$ 824.062 representa los pagos por impuesto predial unificado de las sedes a nivel nacional donde funcionan las Sedes de la Registraduría Nacional del Estado Civil.
- \$ 16 representa el valor del Impuesto por valorización de la sede Registraduría Nacional del Estado Civil municipio de Zipaquirá - Cundinamarca vigencia 2017.
- \$ 48.885 corresponde al pago del Impuesto de industria y comercio a la Secretaria de Hacienda Distrital por las actividades sujetas al impuesto de ICA el cual se presenta y se paga de manera bimestral.
- \$6.349 corresponde al gravamen a los movimientos financieros, contribución económica generada en los pagos realizados por la cuenta bancaria pagadora del popular corriente No. 040031031.

CODIGO 5211 GENERALES

El saldo de \$1.966.502 está conformado por los gastos más representativos:

- \$ 21.349 contratos de prestación de servicios profesionales encaminado al mejoramiento y mantenimiento de la infraestructura administrativa a nivel nacional.
- \$ 308.041 contrato de prestación de servicios no. 083 del 30/12/2016 prestación de servicios tecnológicos para el fortalecimiento y sostenimiento de las plataformas del Archivo Nacional de Identificación y por el mantenimiento de sedes en donde funciona la Registraduría Nacional del Estado Civil.
- \$ 1.324 representa los pagos por viáticos a funcionarios por las visitas a las sedes de las Delegaciones Departamentales por obras de adecuaciones locativas.
- \$ 1.635.787 representa los pagos a SAFRAN SECURITY por la adición y prórroga y otrosí 02 del 30/12/2016, cuyo objeto es la solución integral de comunicaciones de la red corporativa proyecto de modernización tecnológica.

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

CODIGO 5802 COMISIONES

El saldo de \$ 218.329 representa el valor de las comisiones y otros gastos bancarios según extractos bancarios, los cuales son debitados de las cuentas de ahorros Popular, Agrario de Colombia y Davivienda Miami, de acuerdo a los convenios con las entidades financieras, los cuales se reflejan a través de las conciliaciones bancarias.

CODIGO 5803 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO

El saldo de \$6.697 representa las operaciones en moneda extranjera en dólares de los Bancos Davivienda Miami y Davivienda Panamá, generada por la fluctuación negativa del dólar que se convierten a pesos colombianos aplicando la tasa representativa del mercado del día de cada recaudo reflejado en los extractos bancarios según las disposiciones aplicables por el SIF Nación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

CODIGO 5808 PERDIDA EN RETIRO DE ACTIVOS

El saldo de \$15.564 representa el valor de los bienes retirados del inventario y dados de baja, lo anterior atendiendo la Resolución 455 del 27 de junio de 2014, en la cual se autorizó la baja definitiva de bienes muebles que se encuentren en estado de obsolescencia inservible o desuso mediante las bajas de almacén e inventarios, pero al momento de aplicar la baja su depreciación no había finiquitado quedando así un valor que se contabiliza en el gasto por el retiro del bien.

CODIGO 5815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de \$-7.668 representa los ajustes contables por:

- Gastos de operación por \$ -7.663 representa los traslados a la Registraduría Nacional del Estado Civil por los mantenimientos y mejoras que constituyeron un mayor valor del activo contrato de obra 050 de 2015. Igualmente, por las altas de inventario 52 y 53 de 2016 y ajuste del pasivo a favor del fondo por ser movimiento contable sin flujo de efectivo y la reclasificación del saldo por tercero.
- Provisiones por \$-5 por el registro de la cancelación de provisión deudores por pago de factura firma cyza outsourcing s.a. vigencia 2016.