

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A SEPTIEMBRE 30 DE 2019 *(Cifras en miles de pesos)*

ACTIVOS

NOTA 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO \$ 3.424.215

CAJA

La Caja Menor del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil se creó mediante resolución 039 de febrero 4 de 2019 y con la resolución 040 de la misma fecha se constituyó, se ordenó el gasto y el giro por valor de \$ 31.000, registrado con el comprobante 130 de febrero 8 de 2019, a la fecha se han realizado dos arqueos a la misma en abril 30 y en julio 29 de 2019.

DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo de \$ 3.393.215 corresponde a los movimientos generados en las cuentas corrientes que maneja la Entidad, para el recaudo por multas a jurados de votación, servicios de identificación y traslado de recursos a la Dirección del Tesoro Nacional. Pago a proveedores, contratistas, devoluciones a ciudadanos por documentos de identidad no tramitados, igualmente a los movimientos generados en las cuentas de ahorro de los Bancos 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) de manera mensual.

NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR \$ 6.371.654

CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS

El saldo de \$ 5.389.762 corresponde a los registros de los procesos avocados, terminados por nulidad, prescripción, revocatoria y por los pagos de las sanciones impuestas a los jurados de votación registrados a través del perfil gestión de ingresos del SIIF NACION. De otra parte, la información a nivel de terceros se encuentra a disposición en la Coordinación de Cobros Coactivos.

PRESTACIÓN DE SERVICIOS

El saldo de \$ 409.576 representa los servicios prestados por la consulta en la base de datos del archivo Nacional de Identificación (ANI) con fundamento en las Leyes 1163 de 2007, 1450 de 2011, 1753 de 2015 y Resolución 315 de 2019.

Al cierre del trimestre los saldos más representativos por los servicios de documentación e identificación son:

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

OLIMPIA MANAGEMENT S.A.	84.186
COLOMBIA MOVIL S A E S P	62.747
ASOCIACION COLOMBIANA DE ADMINISTRADORAS DE FONDOS DE PENSIONES Y DE CESANTIA	54.239
ASOCIACION NACIONAL DE CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR ASOCAJAS	49.120
BANCO W SA	20.010
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA SA	15.203
CIFIN S A S	14.752
CONSORCIO SICOV-CRC	12.395
BANCO COLPATRIA RED MULTIBANCA COLPATRIA S.A.	11.662
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	10.161
MOVIRED SAS	6.248
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	4.049
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE ANTIOQUIA COMFAMA	2.084

Los saldos más representativos por los servicios de investigación científica y tecnológica son:

IDEMIA COLOMBIA S.A.S	57.678
INVERSIONES TECNOLOGICAS DE AMERICA S.A.	3.044
OLIMPIA MANAGEMENT S.A.	1.522

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo por \$ 572.316 corresponde a:

- \$ 569.669 por la venta de la cartera de jurados de votación del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil de acuerdo al convenio interadministrativo de compraventa de cartera N° CM-041-2017 suscrito entre el Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil y la Central de Inversiones S.A. – CISA y el registro de las actas de incorporación Nos. 2 y 3, con ajustes y exclusiones a la fecha.
- \$ 2.647 saldo a favor del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil según Resolución N° 0301 del 30 de diciembre de 2008 en la cual la entidad decide liquidar unilateralmente el contrato 035 de 2007 con la firma R & R INGENIEROS.

NOTA 3 OTROS ACTIVOS \$ 30.886.593

FRR

Fondo Rotatorio

Registraduría Nacional

Del Estado Civil

RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION

El saldo de \$ 30.886.593 representa los movimientos de los recursos administrados por el Estado en la Dirección de Crédito Público y del Tesoro 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.

NOTA 4 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO \$ 711.661

TERRENOS

El saldo de \$ 711.661 está representado por:

- \$ 215.738 están representados por la restitución de catorce (14) lotes mediante alta de inventario del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil N° 123 del 30/11/2015; lotes de propiedad del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil en los Municipios de Sotará, Canalete, Ayapel, Sipí, Tangua, YacupTola, Confines, San Pedro, Fortul, Puerto Rondón, Montañita, Albania, Mitú y primavera por valor de \$ 237.158.

Así mismo, con oficio 0611-361 del 9/12/2015 y mediante las bajas N° 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.

De otra parte, se registró un des reconocimiento de la cuenta de provisión para protección de propiedades planta y equipo por valor de \$ - 5.570 y de valorización de terrenos por valor de \$ 501.492, lo anterior por los ajustes de convergencia en aplicación de la resolución 533 de 2015 expedida por Contaduría General de la Nación.

PASIVOS

NOTA 5 CUENTAS POR PAGAR \$ 693.291

RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

El saldo por \$ 449.820 está conformado por:

- Cobro cartera de terceros por \$ 1.258 que corresponde a valores pendientes de cancelar a ciudadanos por el trámite de servicios de identificación, por diferentes causales en las cuentas aportadas por los mismos.
- Recaudos por clasificar por \$ 448.559 representa los recaudos pendientes por las multas impuestas a los jurados de votación, los cuales se van clasificando en la medida que Cobros Coactivos logre obtener la información de los ciudadanos para su identificación.

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

- Retención estampilla Prounal y otras universidades estatales por \$ 3, corresponde a las deducciones por contribución de la Estampilla Pro Universidad Nacional de Colombia y demás Universidades Estatales de Colombia de acuerdo al Artículo 5 de la Ley 1697 de 2013 aplicada a los contratos de obra, conexos y las adiciones, valores trasladados al Ministerio de Educación Nacional.

DESCUENTOS

El saldo por \$ 2.309 representa el valor de la libranza a favor de KELVIN ORLANDO GARCIA NARVAEZ, por el arrendamiento del inmueble donde funciona la sede de la Registraduría Nacional en Morales (Cauca).

RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

El saldo de \$ 223.946 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, las cuales se van pagando a las entidades de fiscalización de acuerdo a las fechas establecidas en el calendario tributario de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN) y de la Dirección de Impuestos Distritales (SHD).

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo de \$ 17.216 está conformado por:

SUSCRIPCIONES	588
CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	3.060
SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS	3.851
SERVICIOS	9.717

- Suscripciones \$ 588 corresponde al valor por concepto de adquisición de suscripción a favor de Publicaciones Semana S.A.
- Cheques no cobrados o por reclamar por \$ 3.060 corresponde a los cheques no cobrados o pendientes de reclamar por parte de sus beneficiarios.
- Saldos a favor de beneficiarios por \$ 3.851 corresponde a las devoluciones de recursos por servicios no utilizados a favor de ciudadanos, pendientes de pago.
- Servicios \$ 9.717 corresponde a valores tramitados por caja menor por servicios prestados.

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO \$ 40.700.832

NOTA 6 CAPITAL FISCAL

El saldo de \$ 66.832.300 refleja los registros de los bienes adquiridos por el Fondo Rotatorio de la RNEC, los cuales se trasladan a la contabilidad de la Registraduría Nacional del Estado Civil como bienes de propiedad de terceros, igualmente por los bienes al Fondo Rotatorio para su correspondiente baja de inventarios, por el registro de la reposición de equipos por parte de la firma COLSOF por obsolescencia de los mismos, según informe de la Coordinación de Almacén e Inventarios.

NOTA 7 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de \$ - 41.931.096 corresponde al traslado de la cuenta Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación, por el resultado del ejercicio de 2018, ajustes de ejercicios anteriores. Igualmente, los ajustes y exclusiones de acuerdo al 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.

NOTA 8 RESULTADO DEL EJERCICIO \$ 15.799.628

RESULTADO DEL EJERCICIO

El valor de \$15.799.628 es el resultado matemático de la diferencia entre el ingreso y el gasto del 1 de enero al 30 de septiembre de 2019.

NOTA 9 –IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION

Los valores reconocidos por convergencia se reclasificaron al 1 de enero de 2019 a la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores.

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

NOTA 10 DEUDORAS DE CONTROL \$121.284.991

BIENES Y DERECHOS RETIRADOS

El saldo de \$ 87.484 corresponde a la restitución de bienes entregados a la Registraduría Nacional del Estado Civil como bienes de propiedad de terceros.

Su contrapartida se refleja en la subcuenta 891506 – Deudoras de control por contra (CR).

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional Del Estado Civil

BIENES ENTREGADOS A TERCEROS

El saldo de \$ 121.197.508 representa el valor de los bienes muebles e inmuebles entregados a la Registraduría Nacional del Estado Civil como bienes de propiedad de terceros de acuerdo a la resolución 533 del 8 de octubre de 2015, expedida por la Contaduría General de la Nación.

Su contrapartida se refleja en la subcuenta 891518 – Deudoras de control por contra (CR).

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

NOTA 11 ACREEDORAS DE CONTROL \$ 1.992.382

RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS

El saldo de \$ 1.992.382 corresponde al ingreso de bienes mediante altas de inventario N° 25, 29, 30 de septiembre 2015 y 151 de diciembre 2015 del Contrato Interadministrativo N° 007 de 2015 con la firma EPM Telecomunicaciones S.A. Así mismo al traslado de bienes a la Registraduría Nacional del Estado Civil sin contraprestación y a la entrada de bienes por convenio administrativo.

La contrapartida se refleja en la cuenta 991510 – Acreedoras de control por contra (DB).

INGRESOS

NOTA 12 INGRESOS FISCALES \$ 6.799.055

NO TRIBUTARIOS

El saldo por \$ 6.803.380 está conformado por:

- \$ 6.803.348 corresponde a los procesos avocados por las sanciones impuestas a los jurados de votación, los cuales se registran a través del perfil gestión de ingresos del SIIF NACION por las sanciones impuestas a los jurados de votación.
- \$ 32 por servicio de fotocopiado e impresión, publicaciones, libros y revistas que edite la Organización Electoral - Registraduría Nacional del Estado Civil.

DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)

El saldo por \$ - 4.325 representa las devoluciones de dinero solicitado por los ciudadanos sancionados como jurados de votación por terminación de procesos coactivos.

NOTA 13 VENTA DE SERVICIOS \$ 60.300.586

FRR
Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

SERVICIOS DE DOCUMENTACION E IDENTIFICACION

VENTA DE SERVICIOS	SERVICIOS DE DOCUMENTACION E IDENTIFICACION (recaudo por expedición de cédula de ciudadanía, tarjeta de identidad, registro civil, certificaciones y facturación por servicios de consulta ANI y autenticación biométrica)	60.193.368
	OTROS SERVICIOS (facturación por servicios de investigación científica y tecnológica , prueba de homologación para equipos biométricos y presentación prueba técnica)	166.103
	MENOS: Devoluciones por documentos de identidad no tramitados	-58.885
	TOTAL	60.300.586

El saldo por \$ 60.193.368 corresponde al registro a través del perfil ingresos del aplicativo SIIF NACION por los hechos generadores establecidos de acuerdo a los servicios que presta la Registraduría Nacional del Estado Civil, que se encuentran en la resolución 315 de 2019 como son: expedición cédulas de ciudadanía, tarjetas de identidad, registros civiles y certificaciones recaudados a través de los Bancos Popular, Agrario de Colombia Ahorros, Davivienda Miami y Panamá. Así mismo, por la facturación por servicios de consulta Archivo Nacional de Identificación ANI no sujeta a reserva legal y autenticación biométrica)

OTROS SERVICIOS

El saldo por \$ 166.103 corresponde a la facturación por servicios de investigación científica y tecnológica, prueba de homologación para equipos biométricos y presentación prueba técnica

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)

El saldo de \$ - 58.885 representa las devoluciones solicitadas por los ciudadanos por el NO trámite del documento de identidad o por consignaciones erradas.

NOTA 14 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES \$ 51.584

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional Del Estado Civil

DONACIONES

El saldo de \$ 51.584 representa el registro de bienes inmuebles donados por el municipio de Agustín Codazzi (Cesar).

NOTA 15 OTROS INGRESOS \$ 867.600

FINANCIEROS

El saldo de \$ 108.433 representa los rendimientos financieros por depósitos en las cuentas de los Bancos Popular y Agrario de Colombia, así mismo, se reflejan los intereses de sancionados por las multas impuestas a los jurados de votación, identificados mediante la conciliación bancaria.

AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO

El saldo de \$ 182.416 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.

INGRESOS DIVERSOS

El saldo por \$ 576.751 corresponde a:

- El saldo de \$ 569.669 refleja el registro de la segunda y tercera venta de cartera según actas de incorporación Nos. 2 y 3 del 22 de Julio de 2019, según Convenio Interadministrativo de Compraventa de cartera N° CM-041-2017 suscrito entre el Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil y la Central de Inversiones S.A. – CISA
- El saldo de \$ 7.082 representa los ingresos por los registros de 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.

GASTOS

NOTA 16 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN \$ 50.748.002

GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS

El saldo de \$ 12.000 representa los gastos por honorarios cancelados a la firma LINK AP por la prestación de servicios profesionales para asesorar al CEDAE en el programa Todos Somos Democracia

FRR

Fondo Rotatorio
Registraduría Nacional
Del Estado Civil

GENERALES

El saldo de \$ 49.822.979 está conformado por:

ESTUDIOS Y PROYECTOS	521.150
VIGILANCIA Y SEGURIDAD	8.565.483
MATERIALES Y SUMINISTROS	9.640.705
MANTENIMIENTO	2.434.078
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	4.879.552
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	16.238
IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	59.991
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	20.252.046
CAPACITACIÓN DOCENTE	2.471.142
SERVICIOS DE ASEO, CAFETERÍA, RESTAURANTE Y LAVANDERÍA	17.659
PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	158.309
ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA Y CAFETERIA	20.156
INTERVENTORÍAS, AUDITORÍAS Y EVALUACIONES	15.907
HONORARIOS	715.055
SERVICIOS	55.508

- \$ 521.150 representa los registros de obligaciones por servicios profesionales correspondientes a asesorías e investigaciones en materia electoral para la Registraduría Nacional del Estado Civil.
- \$ 8.565.483 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.
- \$ 9.640.705 representa las adquisiciones de suministros de elementos con la firma Sumimas SAS a través de Outsourcing para el servicio a nivel nacional de las sedes donde funciona la Registraduría Nacional del Estado Civil: Adquisición de kits de impresión fotográficos, servicio de mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos para los vehículos que conforman el parque automotor del Consejo Nacional Electoral, Registraduría Nacional del Estado Civil, Registraduría Distrital y Delegación de Cundinamarca, gastos por caja menor y compra de herramientas para la UDAPV, igualmente los insumos para la expedición de los documentos de identidad

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional Del Estado Civil

- \$ 2.434.078 representa el mantenimiento para las sedes de propiedad del Fondo Rotatorio de la RNEC, donde funciona la Registraduría Nacional del Estado Civil a nivel nacional, el mantenimiento a mobiliario y enseres, la administración de propiedad horizontal y los valores cancelados a través de la caja menor.
- \$ 4.879.552 representa el valor de los cánones de arrendamiento de los inmuebles donde funcionan las Registradurías Municipales y Delegaciones Departamentales de la Registraduría Nacional del Estado Civil.
- \$ 16.238 representa el valor por gastos por viáticos y gastos de viaje para realizar el seguimiento a las actividades de los proyectos de Inversión.
- \$ 59.991 representa el valor por la suscripción al diario El Tiempo con destino al despacho del Registrador Nacional y para la Oficina de Comunicaciones y el contrato con la Imprenta Nacional para el servicio integral de editorial para el tercer número de la revista Democracia Actual.
- \$ 20.252.046 representa los registros de obligaciones por la contratación de una solución integral que comprende la prestación de servicios de los componentes WAN, LAN Y DATA CENTER, para el funcionamiento de la Registraduría Nacional del Estado Civil.

\$ 2.471.142 representa valores cancelados por la prestación de servicios de apoyo a la gestión para realizar actividades operativas logísticas y asistenciales en los procesos de formación que se adelantan para promover y fortalecer los conocimientos en temas misionales, apoyo, estratégicos, entre otros, durante la vigencia 2019, necesarios para la Organización Electoral - Registraduría Nacional del Estado Civil
- \$ 17.659 representa valores cancelados a través de la caja menor y por el suministro de productos de aseo, limpieza y cafetería por parte de la firma Sumimas SAS para el servicio a nivel nacional de las sedes donde funciona la Registraduría Nacional del Estado Civil, de conformidad con el contrato de suministro 058 de 2018.
- \$ 158.309 representa el registro de la obligación para cancelar el contrato de prestación de servicios N° 041 del 28/09/2018 suscrito con la firma Grupo Asesoría en Sistematización de Datos Sociedad por Acciones Simplificada, para la prestación del servicio de grabación de registros civiles de nacimiento y matrimonio, para la incorporación en las bases de datos del sistema de información de registro civil SIRC.
- \$ 20.156 representa valores cancelados a través de la caja menor y por el suministro de productos de aseo, limpieza y cafetería por parte de la firma Sumimas SAS para el servicio a nivel nacional de las sedes donde funciona la Registraduría Nacional del Estado Civil, de conformidad con el contrato de suministro 058 de 2018.

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional Del Estado Civil

- \$ 15.907 representa los registros de obligaciones de los contratos de prestación de servicios por las interventorías técnicas, administrativas y financieras para las obras de adecuaciones locativas en las instalaciones de la Registraduría Nacional del Estado Civil a nivel nacional.
- \$ 715.055 representa los registros de obligaciones de los contratos de prestación de servicios profesionales encaminados a los proyectos de inversión: Mejoramiento y Mantenimiento de Infraestructura Administrativa a Nivel Nacional e Implementación Centro de Estudios en Democracia y Asuntos electorales CEDAE, en Colombia.
- \$ 55.508 representa los registros de obligaciones de los contratos de prestación de servicios de apoyo a la gestión para realizar actividades operativas logísticas y asistenciales en los procesos de formación que se adelanten para promover y fortalecer los conocimientos en temas misionales, apoyo, estratégicos; así mismo gasto por reembolsos de la caja menor del Fondo Rotatorio.

IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS

El saldo de \$ 913.023 está conformado por:

IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	877.884
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	1.908
TASAS	4.548
IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	1.566
SOBRETASA AMBIENTAL	26.474
OTROS IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	643

- \$ 877.884 pagos por impuesto predial unificado de los inmuebles a nivel nacional donde funcionan las Sedes de la Registraduría Nacional del Estado Civil.
- \$ 1.908 corresponde al pago del Impuesto de industria y comercio a la Secretaria de Hacienda Distrital por las actividades sujetas al impuesto de ICA.
- \$ 4.548 corresponde a la reclasificación de la cuenta impuesto predial unificado por diferentes conceptos facturados por parte de los municipios a nivel nacional.
- \$ 1.566 corresponde a los pagos por el impuesto sobre los vehículos automotores de la Entidad.

FRR

Fondo Rotatorio Registraduría Nacional Del Estado Civil

- \$ 26.474 corresponde a la reclasificación de la cuenta impuesto predial unificado por el concepto de la sobretasa ambiental facturada por parte de los municipios a nivel nacional.
- \$ 643 corresponde a la reclasificación de la cuenta impuesto predial unificado por diferentes conceptos facturados por parte de los municipios a nivel nacional.

NOTA 17 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES \$ 142.922

PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS

El saldo por \$ 142.922 corresponde al registro por la provisión de la demanda probable a favor del señor Mauricio Vega Merchán, la cual ya se pagó.

NOTA 18 OTROS GASTOS \$ 1.328.273

COMISIONES

El saldo de \$ 1.115.116 representa el valor de las comisiones, servicios financieros, facturas de los operadores Efecty, Matrix, Supergiros y otros gastos bancarios según extractos bancarios, los cuales son debitados de las cuentas de ahorros de los bancos Popular, Agrario de Colombia y Davivienda, de acuerdo a los convenios con las entidades financieras, estos movimientos se reflejan a través de las conciliaciones bancarias.

AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO

El saldo de \$ 87.307 representa las operaciones en moneda extranjera (dólares) de los Bancos Davivienda Miami y Davivienda Panamá, generadas por la fluctuación del dólar, que se convierten a pesos colombianos aplicando la tasa representativa del mercado del día de cada recaudo reflejado en los extractos bancarios.

GASTOS DIVERSOS

El saldo de \$ 123.183 representa los registros de reintegros, restituciones y bajas de bienes de inventario de conformidad con los informes generados por la Coordinación de Almacén e inventarios.

DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES

El saldo de \$ 1.908 representa la devolución de dinero a ciudadanos por concepto de revocatoria de sanciones a jurados de votación por las elecciones años 2006, 2010 y 2014.

DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS

El saldo de \$ 759 representa la devolución de dinero a ciudadanos por concepto de documentos de identidad no tramitados.