



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES AL 29 FEBRERO DE 2020

EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

ACTIVOS

NOTA 1 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

1105 CAJA

El saldo de \$ 2.879.350 corresponde a la constitución de 30 cajas menores según resolución No. 082 del 08/01/2020 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, para atender los servicios públicos en las Delegaciones Departamentales donde funciona la Registraduría Nacional del Estado Civil.

Así mismo se constituyó la Caja Menor de Jurídica de acuerdo a la resolución No. 856 del 28 de enero de 2020.

Es importante mencionar, que se delega la ordenación del gasto y pago en los Delegados Departamentales y Registradores Distritales, respecto a la constitución, reembolso y legalización de las Cajas Menores, para el pago de servicios públicos, y en periodo electoral viáticos y gastos de viaje.

NOTA 2 – CUENTAS POR COBRAR

1311 CUENTAS POR COBRAR – TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS

El saldo por valor de \$1.230.572 corresponde a:

- Multas impuestas por el Consejo Nacional Electoral 1.021.486
- Sanciones de orden disciplinario \$209.086

Es importante indicar, que la información a nivel de tercero se genera a través del aplicativo de cobros coactivos.

1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

- **Pagos por cuenta de terceros:** El saldo de \$669.266, corresponde al valor por concepto de las incapacidades causadas por las novedades en las nóminas de funcionarios. Igualmente se afecta por los reintegros de las diferentes Entidades Promotoras de Salud (EPS) a través del Banco de la Republica a nombre de la Dirección del Tesoro Nacional, en la medida que la Entidad las conoce se pueden aplicar para disminuir dicho saldo.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

- **Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías:** El saldo de \$602.563, representa los recursos que la Dirección del Tesoro Nacional tiene para cubrir las devoluciones que la entidad deba solicitar para reintegrar a algún beneficiario de pagos que por cualquier motivo no haya sido efectiva alguna obligación en los bancos.

1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)

El saldo de -\$735.879 es el resultado como deterioro de cartera determinado de acuerdo al comportamiento de los pagos por concepto de multas y sanciones a los partidos y movimientos políticos

NOTA 3 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

1605 TERRENOS

Urbanos	43.454.738
Terrenos de propiedad de terceros	36.337.284
TOTAL	79.792.023

El saldo de \$79.792.023 corresponde al reconocimiento de los terrenos que hacen parte de la construcción donde funcionan las diferentes Registradurías a nivel nacional y el Nivel central; registrados en el aplicativo de inventarios SEVEN mediante entradas por compras, donación y comodatos establecidos con otras entidades de Gobierno y por los recibidos del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional, los cuales fueron reconocidos por el valor razonable establecido en el ajuste por convergencia.

1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA

Maquinaria y equipo	3.135
Muebles, enseres y equipo de oficina	120.212
Equipo de comunicación y comunicación	74.160
TOTAL	197.507

El saldo de \$197.507 corresponde a equipos ingresados en el aplicativo de inventarios SEVEN de acuerdo a las donaciones recibidas por diferentes alcaldías municipales, las cuales se encuentran en depósito pendientes de ser distribuidos para el servicio de los funcionarios, los soportes se encuentran a disposición en la coordinación de Almacén.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

1636 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO

Muebles, enseres y equipo de oficina	3.848
Equipos de comunicación y computación	64.916
TOTAL	68.764

El saldo de \$68.764 corresponde a equipos de comunicación, computación, y equipos de oficina que fueron trasladados a mantenimiento por encontrarse en mal estado. El movimiento de los activos es realizado por las diferentes delegaciones y por el nivel central en el aplicativo de inventarios SEVEN, cuyos soportes son los documentos de traslado que se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.

1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS

Maquinaria y equipo	6.615
Muebles, enseres y equipo de oficina	5.156
Equipos de comunicación y computación	167.549
TOTAL	179.320

El saldo de \$179.320 corresponde a los bienes que conforman este grupo, los cuales fueron devueltos al almacén en buen estado para ser reasignados al servicio de los funcionarios de la entidad. El movimiento de los activos es realizado por las diferentes delegaciones y por el nivel central en el aplicativo de inventarios SEVEN, cuyos soportes son los documentos de traslado que se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios

1640 EDIFICACIONES

Edificios y casas	36.654.004
Oficinas	344.582
Locales	1.709.152
Edificaciones de propiedad de terceros	42.373.490
TOTAL	81.081.228

El saldo de \$81.081.228 corresponde al grupo de inmuebles utilizado por la entidad para el funcionamiento de las diferentes Registradurías a nivel nacional y el Nivel central, obtenidos mediante compras, donación, comodatos con otras entidades de Gobierno y por los recibidos del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional, los cuales fueron reconocidas de acuerdo al análisis efectuado al valor razonable establecido en el ajuste por convergencia.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

1655 MAQUINARIA Y EQUIPO

Equipo de construcción	166
Maquinaria industrial	1.214.630
Equipo de recreación y deporte	40.600
Herramientas y accesorios	1.374.306
Equipo para estaciones de bombeo	13.891
Equipo de ayuda audiovisual	4.496.236
Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	460.462
Equipo de seguridad y rescate	42.709
TOTAL	7.643.000

El saldo de \$7.643.000 corresponde a la maquinaria y equipo utilizada para el servicio de la entidad, los cuales fueron adquiridos mediante compras, comodatos y donación; el movimiento de los activos es realizado por las diferentes delegaciones y por el nivel central en el aplicativo de inventarios SEVEN, cuyos soportes son los documentos de traslados a servicio que se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.

1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO

Equipo de apoyo diagnóstico	45.397
Equipo de servicio ambulatorio	7.772
Equipo médico y científico de propiedad de terceros	626
TOTAL	53.795

El saldo de \$53.795 corresponde a la adquisición de equipos médicos, materiales y suministros médicos y otros bienes adquiridos por el Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional, y trasladados a la Registraduría como bienes de propiedad de terceros para ser utilizados el área de salud ocupacional de la Entidad. El movimiento de los activos es realizado por el nivel central en el aplicativo de inventarios SEVEN, cuyos soportes son los documentos de traslados a servicio que se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA

Muebles y enseres	7.425.536
Equipo y máquina de oficina	3.435.464
Muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de terceros	9.530.808
TOTAL	20.391.808

El saldo de \$20.391.808 corresponde a los muebles, enseres y equipos de oficina adquiridos mediante compras, los recibidos en donación o comodatos con otras entidades de Gobierno y los adquiridos por el FRR trasladados a la RNEC. El movimiento de los activos es realizado por las diferentes delegaciones y por el nivel central en el aplicativo de inventarios SEVEN, cuyos soportes son los documentos de traslado que se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.

1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

Equipo de comunicación	41.808.429
Equipo de computación	43.889.629
Satélites y antenas	35.097
Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	29.266.834
TOTAL	114.999.989

El saldo de \$114.999.989 corresponde a los equipos de comunicación y computación registrados en el aplicativo de inventarios SEVEN de acuerdo a las entradas de Almacén originadas por contratos de compras, donaciones y comodatos, especialmente los adquiridos por el Fondo Rotatorio que son trasladados a la Contabilidad de la Registraduría, de acuerdo a la resolución 7953 de 2014, por medio de la cual se legaliza el traslado de los bienes muebles, inmuebles e intangibles de propiedad del Fondo Rotatorio y su restitución.

1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION

Terrestre	3.356.466
Marítimo y fluvial	54
Equipos de transporte, tracción y elevación de propiedad de terceros	1.456.066
TOTAL	4.812.586

El saldo de \$4.812.586 corresponde a los vehículos que conforman el parque automotor de la Entidad, de los cuales hacen parte 13 vehículos recibos del Fondo Rotatorio, seis



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

camionetas dos vehículos recibidos en comodatos de otras entidades de gobierno y 55 vehículos registrados por compras y donación. Los movimientos de actualización por entradas, traslados y bajas del parque automotor son realizados a través del aplicativo de inventarios por el nivel central y por las diferentes delegaciones en donde hay existencia de vehículos, los soportes se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.

1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA

Equipo de restaurante y cafetería	145.090
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería de propiedad de terceros	58.978
TOTAL	204.068

El saldo de \$204.068 corresponde a la existencia de los equipos que conforman la cafetería y restaurante en el nivel central, y los que se encuentran al servicio en las diferentes delegaciones a nivel nacional; estos activos fueron registrados en el aplicativo de inventarios SEVEN mediante entradas por compras, donaciones y comodatos, los cuales se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.

1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Edificaciones	-2.364.184
Maquinaria y equipo	-4.134.905
Equipo médico y científico	-48.139
Muebles, enseres y equipo de oficina	-15.822.201
Equipos de comunicación y computación	-70.258.932
Equipos de transporte, tracción y elevación	-2.831.287
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-176.045
TOTAL	-95.635.693

El saldo de \$ -95.635.693 corresponde a 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 de depreciación es realizado de manera mensual utilizando 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.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

NOTA 4- OTROS ACTIVOS

1970 ACTIVOS INTANGIBLES

Licencias	95.308.348
Softwares	84.184.830
TOTAL	179.493.178

El saldo \$179.493.178 corresponde a 16 licencias y 3 software adquiridas por el Fondo Rotatorio y luego trasladada a la contabilidad de la Registraduría para su uso; además 15 licencias y 6 software adquiridos mediante contratos con la firma IDEMIA, para el fortalecimiento de la plataforma PMT. La Registraduria Nacional del Estado Civil y su Fondo Rotatorio mantienen derechos de uso sobre las licencias de software, los cuales utiliza para el desarrollo normal de sus operaciones.

1986 ACTIVOS DIFERIDOS

- **Gastos diferidos por subvenciones:** El saldo por valor de \$ 10.006.257 está conformado por:

Partido Liberal Colombiano por valor de \$	49.290
Farc	\$ 8.841.322
G.S.C. Compromiso por Antioquia	\$ 1.115.645

Es importante indicar, que el anticipo por valor de \$ 8.841.322 a favor del partido Político Fuerza Alternativa Revolucionaria del Común FARC, se encuentra en trámite para la legalización, hasta tanto no se evidencien si los recursos asignados por concepto de anticipos estatales fueron destinados a las finalidades establecidas por la Ley, en concordancia con el Acto legislativo No. 03 del 23 de mayo de 2017, numeral 3 y el artículo 22 de la Ley 1475 de 2011.

PASIVOS

NOTA 5 – CUENTAS POR PAGAR

2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

- **Bienes y servicios:** El saldo de \$5.623.951 corresponde a las obligaciones con proveedores y contratistas de bienes y servicios es considerada una partida corriente por cuanto su antigüedad no supera un año.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

2402 SUBVENCIONES POR PAGAR

- **Subvención por programas:** El valor de \$198.078 corresponde a las obligaciones pendientes de cancelar por concepto de gastos de reposición y de funcionamiento a los partidos y movimientos políticos.
 - \$ 181.301 a recursos de financiación estatal para el funcionamiento del partido fuerza alternativa revolucionaria del común - FARC, para la vigencia del año 2019.
 - \$ 557. cuentas pendientes de pago constituidas en el año 2019.
 - \$ 16.220 corresponde a saldos anteriores de año 2019 reposición de gastos de campaña elecciones del 2011-10-30 Alcaldía Boyacá Iza, Alcaldía Boyacá Santa Rosa De Viterbo, Concejo Cauca Almaguer, Concejo Cundinamarca Pandi, Concejo Valle Andalucía, Alcaldía Cundinamarca Cota.

2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

- **Cobro cartera de terceros:** El saldo de \$975 corresponde a la contribución efectuada a las obligaciones por los contratos de obra, conexos de obra y adiciones por concepto de la contribución del 5% de la Ley 1106 de 2006.
- **Recaudos por clasificar:** El saldo de \$124.705 corresponde a las consignaciones pendientes de clasificar las cuales se van depurando en la medida que se identifique su origen.
- **Estampillas:** El saldo de \$238 corresponde a la retención efectuada a las obligaciones por los contratos de obra, conexos de obra y adiciones, en aplicación de la Ley 1697 de 2013 cuyos recursos se trasladan al Ministerio de Educación Nacional.

2424 DESCUENTOS DE NOMINA

Aportes a fondos pensionales	566.735
Aportes a seguridad social en salud	505.639
Sindicatos	334
Cooperativas	4.879
Fondos de empleados	1.090
Libranzas	9.622
Embargos Judiciales	5.544
TOTAL	1.093.843



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

El saldo de \$1.093.843 corresponde a los descuentos efectuada a los funcionarios a través de las nóminas liquidadas en el área de Salarios y Prestaciones Sociales, pendientes de cancelar a la fecha.

2436 RETENCION EN LA FUENTE DE RENTA

Honorarios	3.934
Servicios	12.188
Arrendamientos	36.835
Compras	613
Rentas de trabajo	396.028
Impuesto a las ventas retenido.	16.544
Retención de impuesto de industria y comercio por compras	106.931
TOTAL	573.073

El saldo de \$573.073 comprende las deducciones tributarias por retención en la fuente de Renta, IVA e ICA las cuales disminuyen en la medida que se van pagando las cuentas y aumenta con las obligaciones generadas

2460 CREDITOS JUDICIALES

Sentencias: El saldo de \$238.046 corresponde cinco (5) procesos que presentaron fallo no favorable para la entidad, reportado por la oficina jurídica como procesos pendientes de pago. El estado de cada proceso se encuentra a disposición en la Oficina Jurídica.

2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Viáticos y gastos de viaje	86
Cheques no cobrados o por reclamar	602.564
Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y esap	199.870
Aportes al icbf y sena	465.762
Servicios	20.992.937
Arrendamiento Operativo	2.517
TOTAL	22.263.736



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

El saldo de \$ 22.263.736 corresponde a las cuentas pendientes de cancelar a la fecha por los conceptos descritos anteriormente.

NOTA 6 – BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

- **Beneficios a los empleados a corto plazo**

Nómina por pagar	17.620
Vacaciones	13.671.124
Prima de vacaciones	9.844.144
Prima de servicios	3.058.693
Bonificaciones	4.569.899
Otras Primas	7.358
Aportes a riesgos laborales	63.308
Aportes a fondos pensionales - empleador	1.544.348
Aportes a seguridad social en salud - empleador	1.051.965
Aportes a cajas de compensación familiar	532.102
TOTAL	34.360.561

Los beneficios a corto plazo son reconocidos como gastos a la fecha.

2512 BENEFICIOS A LARGO PLAZO

- El saldo de \$ 48.651.411 corresponde al importe por cesantías retroactivas e intereses sobre cesantías, clasificadas a largo plazo a partir de la información suministrada por la Coordinación de Salarios y Prestaciones Sociales.

NOTA 7 – PROVISIONES

2701 PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS

El saldo de \$ 14.493.927 corresponde a 66 demandas en contra de la entidad con probabilidad de ocurrencia **probable**; estas se provisionan al 100%, de acuerdo a la calificación del riesgo procesal determinados por las oficinas jurídicas de las delegaciones y el nivel central.

El proceso que cursa el partido liberal colombiano y otros es el más significativo ya que esta provisionado por \$10.445.904.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

La información es reportada a través de informes mensuales consolidados por la oficina jurídica en el nivel central, en donde indican la probabilidad de ocurrencia en cada sentencia de acuerdo a lo establecido en política contable.

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

NOTA 8 – CAPITAL FISCAL

3105 CAPITAL FISCAL

El saldo -\$133.012.717, está conformado por los activos recibidos en comodatos del Fondo Rotatorio y de otras entidades de gobierno. Este saldo disminuye cuando se efectúa el proceso de restitución de los bienes del Fondo Rotatorio en el aplicativo de inventarios SEVEN.

NOTA 9 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de \$393.908.671 corresponde a los registros en el aplicativo SIIF NACION por traslado del resultado del ejercicio de 2018 y 2019, por el traslado de los saldos de convergencia propiedad planta y equipo e intangibles y por la depreciación parte vigencia anterior de bienes restituidos al Fondo Rotatorio y otras entidades

NOTA 10 – RESULTADO DEL EJERCICIO

3110 RESULTADO DEL EJERCICIO

El valor de \$19.411.206 es el resultado matemático de la diferencia entre el ingreso y el gasto al 29 de febrero de 2020.

CUENTAS DE ORDEN

NOTA 11 – ACTIVOS CONTINGENTES

8120 MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS

El saldo de \$ 119.977 representa a dos fallos probables los cuales la entidad es demandante de acuerdo al informe enviado por la Oficina Jurídica de manera mensual. Los expedientes se encuentran a disposición en la Oficina Jurídica con las respectivas actuaciones.

Su contrapartida se refleja en la subcuenta 8905 – Activos por el contra (CR).



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

NOTA 12 – DEUDORAS DE CONTROL

8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS

El saldo de \$ 925.090 representa el valor de los activos que se han retirado de servicios por encontrarse en estado de inservibles, obsolescencia o desuso.

Su contrapartida se refleja en la subcuenta 8915 – Deudoras de control por el contra (CR).

NOTA 13 PASIVOS CONTINGENTES

9190 OTROS PASIVO CONTINGENTES

El saldo de \$208.963.160 corresponde la liquidación de reposición de los gastos de campaña de los candidatos y partidos que participaron en los diferentes comicios electorales, los cuales no han sido reconocidos mediante resolución por el Consejo Nacional Electoral, sin embargo, cuentan con la información de los votos obtenidos y su respectivo valor por lo tanto se reconoce en el Estado Financiero.

Su contrapartida se refleja en la subcuenta 9905 – Pasivos contingentes por el contra (CR).

NOTA 14 ACREEDORAS DE CONTROL

9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS

El saldo por valor de \$880.143 representa los bienes recibidos por convenios interadministrativos, conformados por Equipos de cómputo con EPM por valor de \$528.408; bienes inmuebles recibidos de otras entidades del gobierno que tomaron en arrendamiento para el funcionamiento de la Entidad por \$351.735.

Igualmente, por control se tienen algunos vehículos del parque automotor de oficinas centrales con la Unidad de Protección Nacional no se reflejan en nuestra contabilidad toda vez que la UPN los reconoce en sus estados financieros.

Su contrapartida se refleja en la subcuenta 9915 – Acreedoras de Control por contra (CR).

9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL

El saldo de \$ 3.777.024 corresponde a la causación de las auditorías sobre las cuentas por reposición de votos y gastos de funcionamiento de los partidos y movimientos políticos y grupos significativos de acuerdo con las resoluciones expedidas por el Consejo Nacional Electoral y se disminuye con el pago a las firmas auditoras.

Su contrapartida se refleja en la subcuenta 9915 – Acreedoras de Control por contra (CR).



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

INGRESOS

NOTA 15 – INGRESOS FISCALES

4110 INGRESOS FISCALES

El saldo de \$190 corresponden a las consignaciones por concepto de carnet institucional que han realizados los funcionarios y contratistas, multas por perdidas de carnets.

NOTA 16 -TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

4428 – OTRAS TRANSFERENCIAS

El saldo de \$ 499.316 corresponde a tres (3) camionetas recibidos en donación de ACNUR para el servicio de la UDAP por un valor de \$386.220; de las diferentes alcaldías y gobernaciones se recibieron activos por \$113.095, con ocasión a los diferentes comicios electorales.

La información se encuentra registrada de acuerdo a los comprobantes de entradas en el aplicativo de inventarios Seven.

NOTA 17 – OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

4705 – FONDOS RECIBIDOS

El saldo de \$ 71.761.340 representa los recursos situados por la Dirección del Tesoro Nacional para atender los gastos por funcionamiento y de Inversión para cumplir con la misión de la Entidad.

4720 – OPERACIONES DE ENLACE

El saldo de \$3.073 corresponde a las devoluciones por concepto de ingresos y acreedores varios sujetos a devolución

4722 – OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO

El saldo de \$ 2.588.309 representa las operaciones sin flujo de efectivo así:

\$2.575.820 corresponde al traslado de los Recursos de la Dirección del Tesoro Nacional para cancelar las declaraciones de las Retenciones en la fuente de Renta por compensación a favor de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

\$ 12.489 corresponde al pago tarifa e intereses cuota de fiscalización año 2018 según oficio No. SGD 15-02-2020 - Resolución ordinaria No. 80117-0160-2018 y radicado N. 2020EE0018444 FA 1, a favor de la Contraloría General de la República.

NOTA 18 OTROS INGRESOS

4802 FINANCIEROS

El saldo de \$4.861 representa los intereses de mora cobrados por sanciones por multas a los candidatos y partidos políticos según la Ley 130/94 y por reintegros de vigencias anteriores.

4808 INGRESOS DIVERSOS

\$111.310 corresponde a la reposición de una camioneta por parte de la compañía de seguros la previsora

\$261.171 corresponde a los recaudos de consignaciones por concepto de gastos de funcionamiento y tasas y multas, por los diferentes conceptos de reintegros de vigencia anterior y multas ley 130/1994.

\$93.942 corresponde a los recaudos de consignaciones por concepto de Subasta o venta de martillo de material reciclaje o enajenación de activos de vigencia anterior.

GASTOS

NOTA 19 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

5101- SUELDOS Y SALARIOS

Sueldos	26.138.125
Horas Extras	6.171
Gastos de representación	186.283
Prima técnica	832.487
Bonificaciones	171.511
Auxilio de transporte	112.238
Subsidio de alimentación	860.516
TOTAL	28.307.331

El saldo de \$28.307.331 corresponde a las obligaciones registradas en el sistema SIIF NACION cuyo detalle se refleja en el cuadro con base en las liquidaciones de nóminas de funcionarios de planta y supernumerarios a febrero 29 de 2020.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

5103 - CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

Aportes a cajas de compensación familiar	1.345.325
Cotizaciones a seguridad social en salud	2.585.408
Cotizaciones a riesgos laborales	148.818
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	1.987.828
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	1.643.533
TOTAL	7.710.912

El saldo de \$7.710.912 corresponde a las obligaciones registradas en el sistema SIIF NACION por concepto de aportes a seguridad social con base en las liquidaciones de nóminas de funcionarios de planta y supernumerarios a febrero 29 de 2020.

5104- APORTES SOBRE LA NÓMINA

Aportes al icbf	1.009.108
Aportes al sena	168.674
Aportes a la esap	168.674
Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	336.741
TOTAL	1.683.197

El saldo de \$1.683.197 corresponde a las obligaciones registradas en el sistema SIIF NACION por concepto de aportes parafiscales, con base en las liquidaciones de nóminas de funcionarios de planta y supernumerarios a Febrero 29 de 2020.

5107 – PRESTACIONES SOCIALES

Vacaciones	95.789
Cesantías	2.075
Prima de vacaciones	210.314
Prima de navidad	411.055
Prima de servicios	204.191
Bonificación especial de recreación	24.933
Otras primas	1.775.419
TOTAL	2.723.776

El saldo de \$2.723.776 corresponde a las obligaciones registradas en el sistema SIIF NACION por concepto de prestaciones sociales como se reflejan en el cuadro con base en las liquidaciones de nóminas de funcionarios de planta y supernumerarios a febrero 29 de 2020



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

5108 – GASTOS DE PERSONAL

El saldo de \$ 53.230 corresponde al registro de los viáticos y gastos de viaje para los funcionarios que comisionan de manera permanente es decir más de 180 días.

5111 – GASTOS GENERALES

Vigilancia y seguridad	152.919
Mantenimiento	1.009
Servicios públicos	270.706
Arrendamiento Operativo	1.209.999
Viáticos y gastos de viaje	198.162
Comunicaciones y transporte	322.056
Comunicaciones y transporte	181.302
TOTAL	2.336.153

El saldo de \$2.336.153 corresponde al registro de las obligaciones en SIIF NACION a febrero 29 de 2020 por los conceptos que se reflejan en el cuadro anterior de acuerdo a la contratación con el fin de cumplir con objeto misional.

5120 – IMPUESTOS

El saldo de \$ 15.066 está conformado por:

\$ 12.489 pago tarifa e intereses cuota de fiscalización año 2018 según oficio No. SGD 15-02-2020 - Resolución ordinaria No. 80117-0160-2018 y radicado N. 2020EE0018444 FA 1. de la Contraloría General de la República.

\$ 2.577 pago por concepto de valorización al Instituto de Desarrollo Urbano por el año 2019, del inmueble de propiedad del Fondo Rotatorio donde funciona la Registraduría Auxiliar de Usaquén según cuenta de cobro No. 014687675.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

NOTA 20 DETERIORO, DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

5360 – DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Edificaciones	182.761
Maquinaria y equipo	76.577
Equipo médico y científico	246
Muebles, enseres y equipo de oficina	128.033
Equipos de comunicación y computación	1.733.266
Equipos de transporte, tracción y elevación	55.606
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	748
TOTAL	2.177.237

El saldo de \$2.177.237 corresponde a la depreciación de los bienes muebles e inmuebles correspondiente al mes de febrero de 2020, las cuales son calculadas automáticamente a través del aplicativo de inventarios SEVEN, utilizando 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.

5368 – PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS

El saldo de \$10.492.138 corresponde a las novedades de las demandas que cursan actualmente en contra de la entidad, las cuales son reportadas por la oficina jurídica de manera mensual, en donde la probabilidad de ocurrencia es probable, por lo tanto, se provisionan al 100% al gasto. El estado de cada proceso se encuentra a disposición en la oficina jurídica.

NOTA 21 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

5720 - OPERACIONES DE ENLACE

El saldo de \$ 359.980 corresponde a los recaudos de consignaciones clasificados por los diferentes conceptos de reintegro de gastos de funcionamiento, tasas y multas y multas ley 130/1994.

NOTA 22 OTROS GASTOS

5890 – GASTOS DIVERSOS

Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	50.213
Otros Gastos Diversos	3.073
TOTAL	53.286



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

El saldo de \$ 53.286 corresponde:

\$ 50.213 a los registros generados a través del aplicativo de inventarios SEVEN, de las bajas de bienes con vida útil restante de servicio, realizadas mediante comprobantes de bajas por siniestros, obsolescencia, inservibles y hurtos reportados por la Coordinación de Almacén e Inventarios.

\$ 3.073 a los registros por devolución de aportes de pensión de la señora Sandra Carolina Jiménez Navia c.c. No. 39681286 devuelta por el Fondo de Pensión Protección según oficio de Talento Humano, radicado SIC 013279 del 22 de enero de 2020.