



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE 2020 (Cifras expresadas 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, igualmente 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.

1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

Los depósitos en instituciones financieras se mantienen en cuentas corrientes. Las conciliaciones se encuentran a septiembre 30 de 2020.

NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR

1311 CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS

El saldo por valor de \$ 1.218.276 corresponde a:

- Multas impuestas por el Consejo Nacional Electoral \$ 1.002.111
- Sanciones de orden disciplinario \$ 216.165

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 \$1.196.750, 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 República 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 \$ 647.862, representa los recursos reintegrados a la Dirección del Tesoro Nacional que se tiene para cubrir las devoluciones que la entidad deba 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	36.337.285
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	750
Muebles, enseres y equipo de oficina	97.106
Equipos de comunicación y computación	163.224
TOTAL	\$261.080

El saldo de \$261.080 corresponde a la maquinaria y equipo, muebles y enseres y equipo de oficina ingresados en el aplicativo de inventarios SEVEN de acuerdo a las donaciones recibidas por diferentes alcaldías municipales y a los recibidos del Fondo Rotatorio de la RNEC, los 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 e Inventarios.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

1636 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO

Maquinaria y equipo	11.283
Muebles, enseres y equipo de oficina	5.428
Equipos de comunicación y computación	160.352
TOTAL	\$177.063

El saldo de \$177.063 corresponde a maquinaria y equipo, muebles y enseres, equipos de comunicación, computación 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	2.351
Muebles, enseres y equipo de oficina	11.138
Equipos de comunicación y computación	282.931
TOTAL	\$296.420

El saldo de \$296.420 corresponde a los bienes que 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 reconocidos 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	1.219.448
Equipo de recreación y deporte	40.600
Herramientas y accesorios	1.299.757
Equipo para estaciones de bombeo	13.891
Equipo de ayuda audiovisual	4.075.276
Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	457.879
Equipo de seguridad y rescate	42.709
TOTAL	\$7.149.726

El saldo de \$7.149.726, 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 CIENTIFICO

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, 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 en 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 que se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.

1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA

Muebles y enseres	7.420.167
Equipo y máquina de oficina	3.396.810
Muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de terceros	9.517.707
TOTAL	\$20.334.684

El saldo de \$20.334.684 corresponde a los muebles, enseres y equipos de oficina adquiridos mediante compras, los recibidos en donación o comodatos con otras



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

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	41.548.097
Equipo de computación	44.054.234
Satélites y antenas	35.667
Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	28.346.151
TOTAL	\$113.984.149

El saldo de \$113.984.149 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, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN

Terrestre	3.127.976
Equipos de transporte, tracción y elevación de propiedad de terceros	660.687
TOTAL	\$3.788.663

El saldo de \$3.788.663 corresponde a los vehículos que conforman el parque automotor de la Entidad, de los cuales hacen parte tres vehículos recibos del Fondo Rotatorio, seis camionetas, dos vehículos recibidos en comodatos de otras entidades de gobierno y cincuenta y dos 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 SEVEN 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	141.643
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería de propiedad de terceros	55.357
TOTAL	\$197.000



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

El saldo de \$197.000 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	- 3.003.846
Maquinaria y equipo	- 4.032.413
Equipo médico y científico	- 48.627
Muebles, enseres y equipo de oficina	- 15.900.876
Equipos de comunicación y computación	- 74.805.628
Equipos de transporte, tracción y elevación	- 1.924.619
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	- 171.836
TOTAL	\$-99.887.845

El saldo de -\$ 99.887.845 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 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.

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 trasladados 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 Registraduría Nacional del Estado Civil y su Fondo Rotatorio, mantiene derechos de uso sobre las licencias de software, los cuales utiliza para el desarrollo normal de sus operaciones.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

1986 ACTIVOS DIFERIDOS

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

Partido Liberal Colombiano	\$ 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

2402 SUBVENCIONES POR PAGAR

- **Subvención por programas:** El valor de \$16.777 corresponde a las obligaciones pendientes de cancelar por concepto de gastos de reposición y de funcionamiento a los partidos y movimientos políticos.

2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

- **Cobro cartera de terceros:** El saldo de \$ 1.1.83 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 \$ 113.801 corresponde a las consignaciones pendientes de clasificar las cuales se van depurando en la medida que se identifique su origen.
- **Estampillas:** El saldo de \$ 118 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.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

2424 DESCUENTOS DE NÓMINA

Aportes a fondos pensionales	754.084
Aportes a seguridad social en salud	676.141
Cooperativas	13.593
Fondos de empleados	64.396
Libranzas	20.832
TOTAL	\$1.529.046

El saldo de \$1.529.046 corresponde a los descuentos efectuados a los funcionarios a través de las nóminas liquidadas en el área de Salarios y Prestaciones Sociales, pendientes de cancelar a la fecha.

2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE DE RENTA

Honorarios	4.265
Servicios	2.900
Arrendamientos	24.424
Compras	4.589
Rentas de trabajo	411.881
Impuesto a las ventas retenido.	9.548
Contratos de Construcción	1
Retención de impuesto de industria y comercio por compras	65.161
TOTAL	\$ 522.769

El saldo de \$ 522.769 comprende las deducciones tributarias por retención en la fuente de Renta, IVA, ICA, las cuales disminuyen en la medida que se van pagando las cuentas y aumenta con las obligaciones causadas.

2460 CRÉDITOS JUDICIALES

Sentencias: El saldo de \$288.096 corresponde ocho (8) 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.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Cheques no cobrados o por reclamar	647.862
Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y esap	275.579
Aportes al icbf y sena	642.264
Servicios Públicos	179.560
Servicios	104.145
TOTAL	\$1.849.410

El saldo de \$ 1.849.410 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**

Vacaciones	7.925.339
Prima de vacaciones	6.075.368
Bonificaciones	1.591.625
Aportes a riesgos laborales	85.688
Aportes a fondos pensionales - empleador	2.024.748
Aportes a seguridad social en salud - empleador	1.435.515
Aportes a cajas de compensación familiar	733.650
TOTAL	\$19.871.933

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

2512 BENEFICIOS A LARGO PLAZO

- El saldo de \$ 33.492.795 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.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

NOTA 7 – PROVISIONES

2701 PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS

El saldo de \$4.675.312 corresponde a 67 demandas en contra de la entidad en donde la calificación del riesgo de pérdida es **alta**; 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.

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

NOTA 8 – CAPITAL FISCAL

3105 CAPITAL FISCAL

El saldo -\$134.299.679 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 en el aplicativo de inventarios SEVEN.

NOTA 9 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de \$395.312.869 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 de propiedad planta y equipo e intangibles, ajustes de vigencias anteriores, por bajas de bienes restituidos al Fondo Rotatorio y otras entidades, y depuración de los saldos contratos 449 y 429 de 2008 según acta No. 1 del comité técnico de sostenibilidad contable.

NOTA 10 – RESULTADO DEL EJERCICIO

3110 RESULTADO DEL EJERCICIO

El valor de \$ 78.469.351 es el resultado del ejercicio, que consiste en el cálculo matemático de la diferencia entre el valor de ingresos menos los gastos al 30 de septiembre de 2020.

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

NOTA 11 – ACTIVOS CONTINGENTES

8120 MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

8120 MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS

El saldo de \$571.880 representa a cinco (5) fallos con calificación del riesgo procesal **alto**, en 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).

NOTA 12 – DEUDORAS DE CONTROL

8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS

El saldo de \$ 1.209.719 representa el valor de los activos que se han retirado del servicio por encontrarse en estado de inservible, obsolescencia o desuso; esperando su enajenación a través del martillo del Banco Popular.

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

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

NOTA 13 PASIVOS CONTINGENTES

9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS

El saldo de \$38.711.154 corresponde a 83 demandas en contra de la entidad, acuerdo a la calificación del riesgo procesal determinados por las oficinas jurídicas de las delegaciones y el nivel central, calificadas como medio alto, bajo y medio bajo, de acuerdo a lo estipulado en la circular 071 de 2020.

9190 OTROS PASIVO CONTINGENTES

El saldo de \$207.901.608 corresponde a 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



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

El saldo por valor de **\$3.063.391** representa los bienes recibidos por convenios interadministrativos, conformados por los 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 10 camperos Toyota prado TX 2982 en el parque automotor de oficinas centrales recibidas de la Unidad de Protección Nacional por \$2.183.247, las cuales 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 \$ 4.490.203 corresponde a la causación de las auditorías sobre las cuentas por reposición de votos y gastos de funcionamiento de los partidos, movimientos políticos y grupos significativos de acuerdo con las resoluciones expedidas por el Consejo Nacional Electoral, se disminuye el saldo con el pago a las firmas auditoras.

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

INGRESOS

NOTA 15 – INGRESOS FISCALES

4110 INGRESOS FISCALES

El saldo de \$ 132.523 corresponden a causaciones por apertura de procesos avocados multas, sanciones disciplinarias en el semestre según reporte remitido por la Coordinación de Cobros Coactivos y por consignaciones por concepto de carnet institucional, efectuadas por funcionarios y contratistas.

NOTA 16 -TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

4428 – OTRAS TRANSFERENCIAS

El saldo de \$ 1.502.407 corresponde a:

- Tres (3) camionetas recibidas en donación de ACNUR para el servicio de la UDAP por un valor de \$386.220.
- Ciento once (111) equipos de computación, comunicación y enseres por \$ 283.628 donados por la firma alemana **DEUTSCHE GESELLSCHAFT FUR**



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

INTERNAZIONAL, para dar ejecución al programa **SIN FRONTERA** el cual busca contribuir al mejoramiento de los migrantes venezolanos en apoyo a la Registraduría Municipal de Cúcuta y facilitar la legalización de los documentos requeridos para la permanencia o movilidad dentro del país.

- Donaciones recibidas de las diferentes alcaldías y gobernaciones \$832.559 con ocasión a los diferentes comicios electorales, los cuales estaban pendientes de su actualización en el aplicativo de inventarios.

Esta información se encuentra registrada de acuerdo a los comprobantes de entradas en el aplicativo SEVEN.

NOTA 17 – OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

4705 – FONDOS RECIBIDOS

El saldo de \$386.592.572 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 \$ 7.698 corresponde a las devoluciones por concepto de ingresos y acreedores varios sujetos a devolución.

4722 – OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO

El saldo de \$ 6.481.885 está representado por:

- \$ 6.469.396 representa las operaciones sin flujo de efectivo el traslado de los Recursos de la Dirección del Tesoro Nacional para pago por compensación de las declaraciones de Retenciones en la fuente de Renta a favor de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales y estampillas pro-universidad nacional, al ministerio de educación nacional.
- \$12.489 por el 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



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

4802 FINANCIEROS

El saldo de \$ 11.261 representa los intereses de mora causados por consignaciones de pago por multas según Ley 130/94 a los candidatos, partidos políticos y por sanciones disciplinarias.

4808 INGRESOS DIVERSOS

Recuperaciones	703.645
Aprovechamientos	99.653
TOTAL	\$803.298

El saldo de \$803.298 corresponde a:

\$111.310 por la reposición de una camioneta por parte de la Compañía de Seguros La Previsora.

\$215.810 por cambio en garantías de equipo empresa Sumimas, por reposición bienes PMT II por Idemia y AJM Solución.

\$376.525 y por registros de multas Ley 130/94 de vigencia anterior.

\$ 99.653 por los reintegros vigencia actual venta material reciclable y enajenación de activos fijos a través del martillo del Banco Popular.

NOTA 19 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

5101- SUELDOS Y SALARIOS

Sueldos	121.785.100
Horas Extras	392.975
Gastos de representación	838.273
Prima técnica	4.325.715
Bonificaciones	490.851
Auxilio de transporte	216.693
Subsidio de alimentación	3.833.976
TOTAL	\$131.883.583



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

El saldo de \$131.883.583 corresponde a las obligaciones registradas en el sistema SIIF NACIÓN cuyo detalle se refleja en el cuadro con base en las liquidaciones de nóminas de funcionarios de planta y supernumerarios al 30 de septiembre de 2020.

5103 - CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

Aportes a cajas de compensación familiar	6.292.096
Cotizaciones a seguridad social en salud	11.668.646
Cotizaciones a riesgos laborales	687.345
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	8.374.286
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	6.742.353
TOTAL	\$33.764.726

El saldo \$33.764.726 corresponde a las obligaciones registradas en el sistema SIIF NACIÓN por concepto de aportes a seguridad social con base en las liquidaciones de nóminas de funcionarios de planta y supernumerarios al 30 de septiembre de 2020.

5104- APORTES SOBRE LA NÓMINA

Aportes al icbf	4.549.597
Aportes al sena	760.970
Aportes a la esap	760.809
Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	1.518.357
TOTAL	\$7.589.733

El saldo de \$7.589.733 corresponde a las obligaciones registradas en el sistema SIIF NACIÓN por concepto de aportes parafiscales con base en las liquidaciones de nóminas de funcionarios de planta y supernumerarios al 30 de septiembre de 2020.

5107 – PRESTACIONES SOCIALES

Vacaciones	677.212
Cesantías	1.523.642
Prima de vacaciones	553.023
Prima de navidad	1.555.722
Prima de servicios	4.054.389
Bonificación especial de recreación	79.352
Otras primas	8.586.502
TOTAL	\$17.029.842



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

El saldo de \$17.029.842 corresponde a las obligaciones registradas en el sistema SIIF NACIÓN por concepto de prestaciones sociales como se reflejan en el cuadro con base en las liquidaciones de nóminas de funcionarios de planta y supernumerarios al 30 de septiembre de 2020.

5108 – GASTOS DE PERSONAL

Capacitación, bienestar social	43.152
Remuneración Electoral	7.570
Viáticos	179.326
TOTAL	\$230.048

El saldo por valor de \$43.152 corresponde al reconocimiento del pago por beneficio educativo para los funcionarios de planta.

El saldo por valor de \$7.570 corresponde a un pago por remuneración electoral reconocida a un exfuncionario.

El saldo de \$179.326 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	1.453.964
Materiales y suministros	752.616
Mantenimiento	196.464
Servicios públicos	3.935.069
Arrendamiento operativo	4.373.891
Viáticos y gastos de viaje	952.881
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	53.166
Fotocopias	223.618
Comunicaciones y transporte	1.418.218
Seguros generales	1.018.807
Elementos de aseo, lavandería,	900
Intangibles	11.259
Apoyo a campañas políticas	70.785.976
Honorarios	28.560.335
Servicios	139.766
TOTAL	\$113.876.930



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

El saldo de \$113.876.930 corresponde al registro de las obligaciones en SIIF NACION al 30 de septiembre de 2020 por los conceptos que se reflejan en el cuadro anterior de acuerdo a la contratación con el fin de cumplir con el objeto misional

5120 – IMPUESTOS

El saldo de \$ 650.131 está conformado por:

\$635.065 corresponde al pago del impuesto predial según orden de gastos No. 209 del 22/05/2020 pago impuesto predial lote la mazorca, Bogotá vigencia 2020, Recibo 20013576749.

\$ 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 Usaquéen según cuenta de cobro No. 014687675.

NOTA 20 DETERIORO, DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

5360 – DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Edificaciones	822.424
Maquinaria y equipo	350.594
Equipo médico y científico	734
Muebles, enseres y equipo de oficina	583.453
Equipos de comunicación y computación	7.747.528
Equipos de transporte, tracción y elevación	251.022
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	3.185
TOTAL	\$9.758.940

El saldo de \$9.758.940 corresponde al gasto de depreciación calculados a los bienes muebles e inmuebles del periodo de enero a septiembre de 2020, las cuales se generan automáticamente en el 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.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

5368 – PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS

El saldo de \$1.358.391 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 el riesgo de pérdida **alta**; 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.

NOTA 21 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

5720 - OPERACIONES DE ENLACE

El saldo de \$592.220 corresponde a los recaudos de consignaciones clasificados por los diferentes conceptos de reintegro de gastos de funcionamiento, tasas y multas Ley 130/1994.

NOTA 22 OTROS GASTOS

5890 – GASTOS DIVERSOS

Perdida en Siniestro	1.884
Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	322.791
Otros Gastos Diversos	3.073
TOTAL	\$327.748

El saldo de \$327.748 corresponde:

\$1.884 a los registros por baja de activos que fueron siniestrados de acuerdo a los informes de bajas reportados por diferentes delegaciones en el aplicativo de inventarios SEVEN

\$ 322.791 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.