



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES AL 31 DE ENERO DE 2020

EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

ACTIVOS

NOTA 1 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

1105 CAJA

El saldo de \$ 2.869.350 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 \$1.245.953 corresponde a:

- Multas impuestas por el Consejo Nacional Electoral 1.036.866
- Sanciones de orden disciplinario \$209.087

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 \$621.880, 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

Muebles, enseres y equipo de oficina	98.026
TOTAL	98.026

- El saldo de \$98.026 corresponde a 227 sillas ingresadas en el aplicativo de inventarios, de acuerdo al contrato de suministro con la firma Unión temporal Dotación Nacional, 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 e Inventarios.



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	71.538
TOTAL	75.386

- El saldo de \$75.386 corresponde a bienes que conforman este grupo, los cuales 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	6.614
Muebles, enseres y equipo de oficina	5.156
Equipos de comunicación y computación	167.549
TOTAL	179.319

- El saldo de \$179.319 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	4.496.235
Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	460.462
Equipo de seguridad y rescate	42.709
TOTAL	7.642.999

- El saldo de \$7.642.999 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 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 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 son los documentos de traslados a servicio que se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.

1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA

Muebles y enseres	7.414.734
Equipo y máquina de oficina	3.424.685
Muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de terceros	9.541.089
TOTAL	20.380.508



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

- El saldo de \$20.3850.508 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	43.887.344
Satélites y antenas	35.097
Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	29.264.353
TOTAL	114.995.223

- El saldo de \$114.995.223 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	3.047.848
Marítimo y fluvial	54
Equipos de transporte, tracción y elevación de propiedad de terceros	1.456.066
TOTAL	4.503.968

- El saldo de \$4.503.968 corresponde a los vehículos que conforman el parque automotor de la Entidad, de los cuales hacen parte 13 vehículos recibidos del Fondo Rotatorio, 3 camionetas un vehículo recibidos en comodato de otras entidades de gobierno y 53 vehículos registrados por compras. Los movimientos de actualización por entradas, traslados y bajas del parque automotor son realizados por el nivel central y por las diferentes delegaciones en donde hay existencia de vehículos en el aplicativo de inventarios SEVEN, cuyos soportes se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

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	-2.272.803
Maquinaria y equipo	-4.096.618
Equipo médico y científico	-48.016
Muebles, enseres y equipo de oficina	-15.759.385
Equipos de comunicación y computación	-69.403.553
Equipos de transporte, tracción y elevación	-2.942.714
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-175.673
TOTAL	-94.698.761

- El saldo de \$ -94.698.761 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 Registraduría Nacional del Estado Civil y su Fondo Rotatorio mantiene derechos de uso sobre las licencias de software, los cuales utilizados 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 \$14.713.242 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 \$16.777 corresponde a las obligaciones pendientes de cancelar por concepto de gastos de reposición y de funcionamiento a los partidos y movimientos políticos.
 - \$ 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 \$5.361 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 \$132.429 corresponde a las consignaciones pendientes de clasificar las cuales se van depurando en la medida que se identifique su origen.
- **Estampillas:** El saldo de \$651 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	790.534
Aportes a seguridad social en salud	709.799
Cooperativas	71
Fondos de empleados	5.100
Libranzas	303.542
TOTAL	1.809.046

El saldo de \$1.809.046 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.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

2436 RETENCION EN LA FUENTE DE RENTA

Honorarios	4.247
Servicios	17.860
Arrendamientos	66
Compras	290
Rentas de trabajo	363.049
Impuesto a las ventas retenido	13.615
Retención de impuesto de industria y comercio por compras	33.333
TOTAL	432.460

El saldo de \$432.460 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 \$266.630 corresponde seis (6) procesos que presentaron fallo no favorable para la entidad, reportados 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	4.086
Cheques no cobrados o por reclamar	602.563
Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y esap	293.698
Aportes al icbf y sena	684.381
Servicios	21.008.545
TOTAL	22.593.273

- El saldo de \$ 22.593.273 corresponde a las cuentas pendientes de cancelar a la fecha por los conceptos descritos anteriormente.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

NOTA 6 – BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

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

Vacaciones	14.498.159
Prima de vacaciones	10.400.858
Prima de servicios	3.070.241
Licencias	2.092
Bonificaciones	5.088.040
Aportes a riesgos laborales	84.133
Aportes a fondos pensionales – empleador	2.107.128
Aportes a seguridad social en salud – empleador	1.463.172
Aportes a cajas de compensación familiar	781.643
TOTAL	37.495.466

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

2512 BENEFICIOS A LARGO PLAZO

- El saldo de \$ 49.760.011 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 \$ 4.111.013 corresponde a 65 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. Esta 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.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

NOTA 8 – CAPITAL FISCAL

3105 CAPITAL FISCAL

El saldo \$133.002.770 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 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de \$393.910.687 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 \$16.166.809 es el resultado matemático de la diferencia entre el ingreso y el gasto al 31 de enero 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).

NOTA 12 – DEUDORAS DE CONTROL

8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

El saldo de \$ 924.963 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 \$ 3.775.192 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 \$131 corresponden a las consignaciones por concepto de carnet institucional que han realizados los funcionarios y contratistas, multas por perdidas de carnets.

NOTA 16 – OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

4705 – FONDOS RECIBIDOS

El saldo de \$ 38.689.469 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.

4722 – OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO

El saldo de \$ 2.198.209 representa las operaciones sin flujo de efectivo el 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.

NOTA 17 OTROS INGRESOS

4802 FINANCIEROS

El saldo de \$1.286 representa los intereses de mora cobrados por sanciones por multas a los candidatos y partidos políticos según la Ley 130/94.

4808 INGRESOS DIVERSOS

El saldo de \$330.512 corresponde al ingreso de bienes por reposición, siniestro y garantías, los cuales son registrados en el aplicativo de inventarios SEVEN, de acuerdo a las obligaciones establecidas contractualmente con algunas firmas y mediante matrices (hojas de cálculo) generadas por la firma IDEMIA.

De otra parte, los registros por los recaudos de consignaciones por concepto de Subasta o venta de martillo de material reciclaje o enajenación de activos de vigencia anterior, gastos de funcionamiento, reintegros de vigencia anterior y multas ley 130 de 1994.



**REGISTRADURÍA
NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

GASTOS

NOTA 18 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

5101- SUELDOS Y SALARIOS

Sueldos	14.968.943
Gastos de representación	93.141
Prima técnica	433.562
Bonificaciones	169.079
Auxilio de transporte	104.668
Subsidio de alimentación	530.284
TOTAL	16.299.677

El saldo de \$16.299.677 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 enero 31 de 2020.

5103 - CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

Aportes a cajas de compensación familiar	781.643
Cotizaciones a seguridad social en salud	1.488.187
Cotizaciones a riesgos laborales	84.133
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	1.066.617
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	1.015.895
TOTAL	4.436.475

El saldo de \$4.436.475 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 enero 31 de 2020

5104- APORTES SOBRE LA NÓMINA

Aportes al icbf	586.363
Aportes al sena	98.017
Aportes a la esap	98.017
Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	195.681
TOTAL	978.078



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

El saldo de \$978.078 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 enero 31 de 2020.

5107 – PRESTACIONES SOCIALES

Vacaciones	93.200
Prima de vacaciones	207.408
Prima de navidad	401.416
Prima de servicios	201.324
Bonificación especial de recreación	24.568
Otras primas	860.555
TOTAL	1.788.471

El saldo de \$1.788.471 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 enero 31 de 2020

5111 – GASTOS GENERALES

Servicios públicos	123.958
Viáticos y gastos de viaje	48.752
Comunicaciones y transporte	441
TOTAL	173.151

El saldo de \$173.151 corresponde al registro de las obligaciones en SIIF NACION a enero 31 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.

NOTA 19 DETERIORO, DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

5360 – DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

Edificaciones	91.380
Maquinaria y equipo	38.289
Equipo médico y científico	123
Muebles, enseres y equipo de oficina	64.348
Equipos de comunicación y computación	874.586
Equipos de transporte, tracción y elevación	28.334
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	375
TOTAL	1.097.435

El saldo de \$1.097.435 corresponde a la depreciación de los bienes muebles e inmuebles correspondiente al mes de enero de 2020, las cuales son calculadas 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.

5368 – PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS

El saldo de \$1.199 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 20 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

5720 - OPERACIONES DE ENLACE

El saldo de \$ 278.311 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.