



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES 31 DE MARZO 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, 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, y en periodo electoral viáticos y gastos de viaje.

##### **NOTA 2**

###### **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 \$796.932, 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 \$626.009, 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
<b>TOTAL</b>	<b>79.792.023</b>

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	6.076
Muebles, enseres y equipo de oficina	111.829
Equipos de comunicación y computación	15.947
<b>TOTAL</b>	<b>133.852</b>

El saldo de \$133.852 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	62.195
<b>TOTAL</b>	<b>66.043</b>

El saldo de \$66.043 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	6.614
Muebles, enseres y equipo de oficina	7.089
Equipos de comunicación y computación	167.644
<b>TOTAL</b>	<b>181.347</b>

El saldo de \$181.347 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
<b>TOTAL</b>	<b>81.081.228</b>

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	1.214.975
Equipo de recreación y deporte	40.600
Herramientas y accesorios	1.377.032
Equipo para estaciones de bombeo	13.891
Equipo de ayuda audiovisual	4.513.561
Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	460.462
Equipo de seguridad y rescate	42.709
<b>TOTAL</b>	<b>7.663.396</b>

El saldo de \$7.663. 396.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
<b>TOTAL</b>	<b>53.795</b>

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	7.465.786
Equipo y máquina de oficina	3.508.569
Muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de terceros	9.490.858
<b>TOTAL</b>	<b>20.465.213</b>

El saldo de \$20.465.213 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	41.647.546
Equipo de computación	44.140.695
Satélites y antenas	35.097
Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	29.080.250
<b>TOTAL</b>	<b>114.903.588</b>

El saldo de \$114.903.588 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
<b>TOTAL</b>	<b>4.812.586</b>

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 recibidos del Fondo Rotatorio, 6



## **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	145.810
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería de propiedad de terceros	58.978
<b>TOTAL</b>	<b>204.788</b>

El saldo de \$204.788 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	-2.455.564
Maquinaria y equipo	-4.170.230
Equipo médico y científico	-48.209
Muebles, enseres y equipo de oficina	-15.833.555
Equipos de comunicación y computación	-70.745.376
Equipos de transporte, tracción y elevación	-2.862.212
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-176.405
<b>TOTAL</b>	<b>-96.291.551</b>

El saldo de \$ -96.291.551 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
<b>TOTAL</b>	<b>179.493.178</b>

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 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 ADQUISICIÓN 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 constituidas como cuentas por pagar al cierre de la vigencia, se 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 \$1.330 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 \$269 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	623.485
Aportes a seguridad social en salud	557.759
Sindicatos	546
Cooperativas	38.581
Fondos de empleados	96.782
Libranzas	21.092
Otros descuentos nómina	15.325
<b>TOTAL</b>	<b>1.353.570</b>

El saldo de \$1.353.570 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	4.181
Servicios	14.143
Arrendamientos	2.343
Compras	191
Rentas de trabajo	478.434
Impuesto a las ventas retenido.	14.623
Contratos de construcción	197
Retención de impuesto de industria y comercio por compras	37.564
<b>TOTAL</b>	<b>551.676</b>

El saldo de \$551.676 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 \$218.216 corresponde cuatro (4) 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	626.009
Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y esap	233.862
Aportes al icbf y sena	545.153
Servicios	20.516.832
Arrendamiento Operativo	26.337
<b>TOTAL</b>	<b>21.948.279</b>

El saldo de \$ 21.948.279 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**

Nómina por pagar	498
Vacaciones	12.144.549
Prima de vacaciones	8.816.773
Prima de servicios	2.871.962
Bonificaciones	4.029.670
Aportes a riesgos laborales	69.220
Aportes a fondos pensionales - empleador	1.663.871
Aportes a seguridad social en salud - empleador	1.178.828
Aportes a cajas de compensación familiar	622.292
<b>TOTAL</b>	<b>31.397.663</b>

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

#### 2512 BENEFICIOS A LARGO PLAZO

- El saldo de \$ 46.989.515 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. 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 -\$133.239.988 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**

###### **3109 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES**

El saldo de \$394.148.496 corresponde a los registros en el aplicativo SIIF NACION por traslado del resultado del ejercicio de 2018, 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 \$23.734.345 es el resultado matemático de la diferencia entre el ingreso y el gasto al 31 de marzo 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 \$ 1.172.995 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).

### **13 PASIVOS CONTINGENTES**

#### **9190 OTROS PASIVO CONTINGENTES**

El saldo de \$208.803.847 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 \$ 3.779.170 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 \$ 907.993 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 INTERNAZIONAL**, para dar ejecución al programa **SIN FRONTERA** el cual busca contribuir al mejoramiento de los migrantes venezolanos en apoyo a la Registradora 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 \$229.728 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 \$ 100.048.834 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



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

### **4722 – OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO**

El saldo de \$3.018.135 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.

\$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**

#### **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**

Recuperaciones	372.754
Aprovechamientos	93.942
<b>TOTAL</b>	<b>466.696</b>

El saldo de \$466.696 corresponde a:

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

\$262.710 por cambio en garantías de equipo empresa Sumimas y por vigencia anterior multas ley 130/94.

\$93.942 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**



## REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

Sueldos	38.509.202
Horas Extras	119.372
Gastos de representación	279.424
Prima técnica	1.266.260
Bonificaciones	176.395
Auxilio de transporte	120.425
Subsidio de alimentación	1.246.080
<b>TOTAL</b>	<b>41.717.158</b>

El saldo de \$41.717.158 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 marzo 31 de 2020.

### 5103 - CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

Aportes a cajas de compensación familiar	2.014.517
Cotizaciones a seguridad social en salud	3.783.860
Cotizaciones a riesgos laborales	219.232
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	2.963.232
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	2.358.626
<b>TOTAL</b>	<b>11.339.467</b>

El saldo de \$11.339.467 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 marzo 29 de 2020.

### 5104- APORTES SOBRE LA NÓMINA

Aportes al icbf	1.511.241
Aportes al sena	252.550
Aportes a la esap	252.550
Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	504.242
<b>TOTAL</b>	<b>2.520.583</b>



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

El saldo de \$2.520.583 corresponde a las obligaciones registradas en el sistema SIF NACION por concepto de aportes parafiscales con base en las liquidaciones de nóminas de funcionarios de planta y supernumerarios a marzo 31 de 2020.

### **5107 – PRESTACIONES SOCIALES**

Vacaciones	114.563
Cesantías	29.589
Prima de vacaciones	222.170
Prima de navidad	467.689
Prima de servicios	215.980
Bonificación especial de recreación	31.685
Otras primas	2.723.260
<b>TOTAL</b>	<b>3.804.936</b>

El saldo de \$3.804.936 corresponde a las obligaciones registradas en el sistema SIF 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 marzo 31 de 2020.

### **5108 – GASTOS DE PERSONAL**

El saldo de \$110.972 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	374.300
Mantenimiento	12.282
Servicios públicos	492.616
Arrendamiento Operativo	1.343.240
Viáticos y gastos de viaje	339.427
Fotocopias	73.934
Comunicaciones y transporte	775.510
Apoyo a campañas electorales	393.794
Comunicaciones y transporte	3.209.330
<b>TOTAL</b>	<b>7.014.433</b>





## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

El saldo de \$7.014.433 corresponde al registro de las obligaciones en SIIF NACION a marzo 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.

### **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.

### **NOTA 20 DETERIORO, DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**

#### **5360 – DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Edificaciones	274.141
Maquinaria y equipo	114.948
Equipo médico y científico	316
Muebles, enseres y equipo de oficina	192.271
Equipos de comunicación y computación	2.586.335
Equipos de transporte, tracción y elevación	86.531
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	1.107
Total	3.255.649

El saldo de \$3.255.649 corresponde a la depreciación de los bienes muebles e inmuebles correspondiente al mes de marzo 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 – 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.



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

### **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	94.469
Otros Gastos Diversos	3.073
<b>TOTAL</b>	<b>97.542</b>

El saldo de \$97.542 corresponde:

\$ 94.469 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.