



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 31 DE 2017 Cifras en miles de pesos

ACTIVO:

En esta denominación se incluyen los grupos que representan los bienes y derechos, tangibles e intangibles de la Registraduría Nacional del Estado Civil.

1105 - CAJA:

El saldo es \$ **2.542.712**. Para el año 2017, se crearon 30 cajas menores para atender el pago de los servicios públicos a nivel nacional (agua, luz, teléfonos y servicio de gas) en las diferentes Delegaciones Departamentales y Registraduría Distrital y 1 caja menor para atender gastos judiciales responsable oficina Jurídica en la sede central.

1401 - INGRESOS NO TRIBUTARIOS

El saldo de \$ **2.170.540** corresponde a los valores registrados por concepto de procesos avocados, terminados por nulidad, prescripción, remisión y pago, dando cumplimiento a la circular No. 251 de septiembre de 2014 la cual establece los lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación para el registro de las novedades de cobros coactivos en el aplicativo SIIF NACION relacionados con las multas impuestas por el Consejo Nacional Electoral, establecidas en la Ley 130/94.

De otra parte, la información a nivel de tercero se genera a través del aplicativo el cual se encuentra a disposición en la oficina de Cobros Coactivos.

El saldo está discriminado de la siguiente manera:

CONCEPTO	VALOR
MULTAS LEY 130/94	2.098.581
SANCIONES – DISCIPLINARIAS	71.959
TOTAL	\$2.170.540

1420 - AVANCES Y ANTICIPO ENTREGADOS

Dirección Financiera- Grupo Contabilidad

Av. Calle 26 # 51-50 -PBX (+571) 2202880 Ext. 1366–C.P. 111321–Bogotá www.cdedia@registraduria.gov.co



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

El saldo de **\$ 80.504** corresponde a los valores pendientes de legalizar por el Partido Polo Democrático Alternativo \$ 36.000 y Fondo Nacional Económico por \$ 44.504.

1470 - OTROS DEUDORES

El saldo de **\$ 6.452.380** corresponde a:

- **EMBARGOS JUDICIALES:** Por **\$ 250.650**. La última actuación por parte de la oficina jurídica se llevó a cabo el pasado 21 de diciembre de 2016 en donde se radico oficio solicitando la devolución de 4 títulos por valor total de \$250.650, a la fecha se encuentra en trámite en el grupo de Jurisdicción Coactivo de esa Entidad, toda vez que para la devolución de los títulos debe haber un pronunciamiento a través de un acto administrativo motivado.
- **RECURSOS DE ACREEDORES REINTEGRADOS A TESORERÍAS:** Por **\$4.829.027**, el saldo de esta cuenta representa los recursos que la Dirección del Tesoro Nacional tiene para cubrir las devoluciones que la entidad en alguno momento deba solicitar para reintegrar a algún beneficiario de pagos que por cualquier motivo no haya hecho efectivo en los bancos alguna obligación, esta cuenta se encuentra conciliada a marzo 31 de 2017.
- **PAGOS POR CUENTA DE TERCEROS:** Por **\$1.372.204**. El saldo corresponde al valor por concepto de las incapacidades causadas por las novedades en las nóminas de funcionarios, igualmente se afecta por los reintegros a través del Banco de la Republica a nombre de la Dirección del Tesoro Nacional por las diferentes entidades promotoras de salud (EPS).
- **OTROS DEUDORES:** Por **\$499**. El saldo corresponde al contrato 429 de 2008 a nombre de Consorcio Guasca y 449 de 2008 de Servicio de Ingeniería Ltda., los cuales se encuentran en trámite de conciliación en la oficina jurídica.

1605- TERRENOS

El saldo de **\$10.165.735** corresponde:

Dirección Financiera- Grupo Contabilidad

Av. Calle 26 # 51-50 -PBX (+571) 2202880 Ext. 1366-C.P. 111321-Bogotá www.cdedia@registraduria.gov.co



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

- URBANOS: Por **\$4.511.052**, el saldo corresponde al valor del terreno de propiedad de la Registraduría Nacional del Estado Civil Sede Central.
- TERRENOS DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACIÓN: Por **\$5.654.683** corresponde a los traslados de los terrenos del Fondo Rotatorio a la Registraduría Nacional del Estado Civil.

1636 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO

El saldo de **\$28.439** corresponde a los siguientes grupos de bienes:

- MAQUINARIA Y EQUIPO: Por **\$8.919**, el saldo corresponde a los traslados de maquinaria y equipo que se encuentran en mantenimiento, los soportes son los documentos de traslado que se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.
- MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA: Por **\$2.560**, el saldo corresponde a los traslados de muebles y enseres y equipos de oficina que se encuentran en mantenimiento, los soportes son los documentos de traslado que se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.
- EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN: Por **\$16.959**, el saldo corresponde a los traslados de equipos de comunicación y computación que se encuentran en mantenimiento, los soportes son los documentos de traslado que se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.

1637- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS

El saldo de **\$145.738** corresponde a los bienes los cuales son devueltos al almacén en estado inservibles y a su vez los que se dan de baja por su estado de obsolescencia o desuso.

El saldo está discriminado de la siguiente manera:

CONCEPTO	VALOR
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$4.148

Dirección Financiera- Grupo Contabilidad

Av. Calle 26 # 51-50 -PBX (+571) 2202880 Ext. 1366-C.P. 111321-Bogotá www.cdelia@registraduria.gov.co

“Colombia es democracia, Registraduría su garantía”



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$3.871
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$137.569
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA	\$149
TOTAL	\$ 145.738

1640- EDIFICACIONES

El saldo de **\$ 38.795.145** corresponde a:

- EDIFICIOS Y CASAS: Por **\$12.056.355**, el saldo representa el valor de la construcción de la sede central de la RNEC no presenta variación con relación al año 2016.
- OFICINAS: Por **\$55.752**, existe variación del saldo por \$ 243.238 que representa las bajas 221 y 249 por valorizaciones de inmuebles que son de propiedad horizontal.
- EDIFICACIONES DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACIÓN: Por **\$26.683.038**, representa los bienes del Fondo Rotatorio de la RNEC los cuales fueron sometidos a obras de ampliación y mejoras y que se trasladan a la Registraduría Nacional del Estado Civil como bienes de uso sin contraprestación.

1655 – MAQUINARIA Y EQUIPO

El saldo de **\$ 6.262.135** está conformado por:

- EQUIPO DE CONSTRUCCION: **\$166**.
- ARMAMENTO Y EQUIPO RESERVADO: **\$141**.
- MAQUINARIA INDUSTRIAL: **\$1.155.573**, refleja los registros en el aplicativo de inventarios y posterior contabilización en el aplicativo SIIF Nación de los movimientos de entradas, traslados y bajas de almacén del 01 al 31 de marzo de 2017 según reporte generado.

Dirección Financiera- Grupo Contabilidad

Av. Calle 26 # 51-50 -PBX (+571) 2202880 Ext. 1366-C.P. 111321-Bogotá www.cdelia@registraduria.gov.co

“Colombia es democracia, Registraduría su garantía”



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

- EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE: **\$40.600** el saldo representa el traslado a servicio por la compra de la cancha de Fútbol 5.
- HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS: **\$840.322**, refleja los registros en el aplicativo de inventarios y posterior contabilización en el aplicativo SIIF Nación de los bienes trasladados de bodega a inservibles y por los registros de las bajas con base en las resoluciones generadas en las Delegaciones Departamentales
- EQUIPO PARA ESTACIÓN DE BOMBEO: Por **\$13.891**, el saldo corresponde al traslado a servicio por la compra de equipos para la estación de bombeo de agua.

EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL: **\$ 3.851.651**, corresponde a los registros en el aplicativo de inventarios de entrada y baja por restitución bienes del Proyecto de Modernización Tecnológica (PMT) y de otras entradas por donaciones de entidades de Gobierno. Los soportes están a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.

- MAQUINARIA Y EQUIPO DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACIÓN: **\$359.791** corresponde a los registros en el aplicativo de inventarios por las adquisiciones de bienes trasladados de depósito a servicio y bajas por elementos inservibles en estado de obsolescencia y por siniestro, cuyos soportes se encuentran en la Coordinación de Almacén e Inventarios.

1660 – EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO

El saldo de **\$74.500** corresponde a los registros en el aplicativo de inventarios por la adquisición de equipos médicos, materiales y suministros médicos según contrato 058 de 2016 a nombre de Equipos y Muebles Médicos Ltda. Y otros bienes adquiridos por el Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional y trasladados a la Registraduría como bienes de uso permanente sin contraprestación.

1665 – MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA

El saldo de **\$18.035.742** corresponde a los registros en el aplicativo de inventarios por las entradas de donaciones y compras, por los traslados a la bodega de inservibles, así como las bajas por devolución de bienes en comodato, por siniestros, y por reposición de los bienes del Proyecto de



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

Modernización Tecnológica (PMT). y por traslados de depósito a servicio, por adquisición de bienes de uso permanente sin contraprestación recibidos del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional, igualmente por las bajas de elementos por encontrarse en estado de obsolescencia o desuso.

El saldo está discriminado de la siguiente manera:

CONCEPTO	VALOR
MUEBLES Y ENSERES	\$ 5.357.709
EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	\$ 3.027.337
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACIÓN	\$ 9.650.696
TOTAL	\$18.035.742

1670 – EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

El saldo de **\$76.349.436** esta discriminado de la siguiente manera:

- **EQUIPO DE COMUNICACIÓN: \$13.584.007**, corresponde a los registros en el aplicativo de inventarios por entradas y bajas de los equipos del proyecto modernización tecnológica al igual que las entradas por donaciones y por los traslados a la bodega de inservibles. Los soportes se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.
- **EQUIPO DE COMPUTACIÓN: \$34.315.821**. corresponde a los registros en el aplicativo de inventarios por entradas y bajas de equipos del proyecto modernización tecnológica al igual que las entradas por donaciones y por los traslados a la bodega de inservibles. Los soportes se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.

Dirección Financiera- Grupo Contabilidad

Av. Calle 26 # 51-50 -PBX (+571) 2202880 Ext. 1366–C.P. 111321–Bogotá www.cdelia@registraduria.gov.co



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

- **SATELITES Y ANTENAS: \$ 11.570** El saldo corresponde a 12 antenas satelitales las cuales están ubicadas en algunas delegaciones departamentales.
- **EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACIÓN: \$28.417.567.** corresponde a los bienes adquiridos por el Fondo Rotatorio, los cuales 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 a la contabilidad de la Registraduría Nacional del Estado Civil y su restitución.
- **OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN: \$20.470** el saldo corresponde a otros equipos de comunicación que no están clasificados en los grupos anteriores.

1675 – EQUIPO DE TRANSPORTE

El saldo de **\$4.587.666** corresponde al registro en el aplicativo de inventarios por la compra de veinticuatro (24) camionetas Duster, Una (1) Toyota prado y cuatro (4) mistubishi y un (1) furgón, para la renovación del parque automotor de la Registraduría Nacional del Estado Civil y de otra parte se registra la baja de cinco (5) vehículos y una (1) moto que se encontraban al servicio de la Entidad. Igualmente, el registro en el aplicativo de inventarios de las bajas 58, 95, y 96 de veintinueve (21) vehículos según resolución 301 del 29 de abril de 2016.

De otra parte, los bienes adquiridos por el Fondo Rotatorio y que son trasladados a la contabilidad de la Registraduría Nacional como bienes de uso permanente sin contraprestación.

1680 –EQUIPO DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA

El saldo de **\$163.246** corresponde a los traslados por donación y bajas por obsolescencia e inservibles y a los traslados de los bienes adquiridos por el Fondo Rotatorio, los cuales se trasladan a la contabilidad de la Registraduría como bienes de uso permanente sin contraprestación y las bajas por obsolescencia para su posterior restitución al Fondo Rotatorio de la RNEC.

1685 – DEPRECIACIÓN ACUMULADA

Dirección Financiera- Grupo Contabilidad

Av. Calle 26 # 51-50 -PBX (+571) 2202880 Ext. 1366–C.P. 111321–Bogotá www.cdedia@registraduria.gov.co



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

El saldo de **(-\$79.008.760)** corresponde a la Depreciación de Edificaciones, Maquinaria y Equipo, Equipo Médico y Científico, Muebles, Enseres, Equipo de Oficina, Equipos Comunicación y Computación, Equipo de Transporte y Equipo de comedor y cocina, la Entidad utiliza el método de Línea Recta para generar la depreciación, 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 según el procedimiento 2610 del Régimen de Contabilidad Pública.

1695 – PROVISION PARA PROTECCION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo de **\$1.068.593**, corresponde a los registros en el aplicativo de inventarios por la actualización de los terrenos en cuanto al cálculo individualizado de las valorizaciones, tomando el costo histórico del bien frente al avalúo comercial, valor determinado por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi, obteniendo como resultado de la desvalorización de tres (3) terrenos de propiedad del Fondo Rotatorio. De otra parte, como resultado de la desvalorización de once (11) construcciones de propiedad del Fondo Rotatorio y tres (3) de propiedad de la Registraduría Nacional del Estado Civil.

La metodología aplicada se basa en los numerales 18 y 19 del procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de los hechos relacionados con la propiedad planta y equipo. Así mismo, estas novedades se registran por el perfil gestión contable del SIIF Nación.

1970 – INTANGIBLES

El saldo de **\$150.733.635** corresponde a la adquisición de las licencias y software y se tienen en cuenta las normas técnicas relativas a los activos intangibles de acuerdo a las características de estos bienes, cuando se logren identificar, controlar y que generen beneficios económicos futuros o un potencial de servicios y su medición monetaria sea confiable se reconocen como un activo intangible.

1975 – AMORTIZACIÓN

El saldo de **(-\$150.210.620)** corresponde a la amortización de licencias y software, la entidad utiliza el método de línea recta con una vida útil estimada de cinco años proceso que se lleva a cabo de forma automática en el módulo de inventarios y posterior registro en el perfil gestión contable del SIIF Nación.

Dirección Financiera- Grupo Contabilidad

Av. Calle 26 # 51-50 -PBX (+571) 2202880 Ext. 1366-C.P. 111321-Bogotá www.cdedia@registraduria.gov.co

“Colombia es democracia, Registraduría su garantía”



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

1999 - VALORIZACIONES

El saldo de **\$126.221.703** corresponde a la actualización de los terrenos y construcciones en cuanto al cálculo individualizado de las valorizaciones, tomando el costo histórico del bien frente al avalúo comercial, valor determinado por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi y posterior registro en el módulo de gestión contable del SIIF.

PASIVO:

En esta denominación se incluyen los grupos que representan las obligaciones ciertas y estimadas de la Registraduría Nacional del Estado Civil como consecuencia de hechos pasados, de las cuales se prevé que representarán para la entidad un flujo de salida de recursos que incorporan un potencial de servicios o beneficios económicos.

2306 – OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO– SOBREGIRO BANCARIOS

El saldo de **\$244.631** corresponde al sobregiro contable, toda vez que existe un embargo a las cuentas del Banco Popular No. CTA. CTE. # 110-012-03132-4 y CTA. CTE. # 110-040-00136-4 por efectos de validación para la transmisión a través del CHIP se registra en esta cuenta.

2401 – ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

El saldo de **\$266.132** es corriente por cuanto su antigüedad no supera un año y corresponde a las obligaciones con proveedores y contratistas de bienes y servicios las cuales están pendientes de pago al cierre del primer trimestre de 2017.

2425 – ACREEDORES

El saldo de **\$15.716.279** corresponde a las obligaciones pendientes de cancelar al cierre del primer trimestre de 2017, su antigüedad del saldo no supera un año y fueron originadas en la materialización de la contratación para el desarrollo de las funciones del cometido estatal.

El saldo está discriminado de la siguiente manera:

Dirección Financiera- Grupo Contabilidad

Av. Calle 26 # 51-50 -PBX (+571) 2202880 Ext. 1366–C.P. 111321–Bogotá www.cdelia@registraduria.gov.co

“Colombia es democracia, Registraduría su garantía”



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

CONCEPTO	VALOR
Servicios públicos	\$339.304
Arrendamientos	\$88.514
Viáticos y gastos de viaje	\$ 60.228
Aportes a fondos pensionales	\$556.777
Aportes a seguridad social en salud	\$ 1.137.730
Aportes al Icbf, Sena y cajas de compensación	\$877.174
Embargos judiciales	\$500
Cheques no cobrados o por reclamar	\$4.829.027
Aporte riesgos profesionales	\$53.942
Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y Esap	\$175.257
Servicios	\$3.334.034
Otros acreedores	\$4.263.791
TOTAL	\$15.716.279

2436 –RETENCIONES EN LA FUENTE E IMPUESTO

El saldo de **\$584.626** corresponde a las deducciones tributarias por retención en la fuente de Renta, IVA E ICA de las cuentas pendientes de pago al cierre del primer trimestre de 2017.

2460 – CRÉDITOS JUDICIALES

El saldo de **\$622.934** corresponde a los procesos que presentan fallo no favorable ejecutoriado y que al cierre del primer trimestre de 2017 se tiene la certeza del pago, el estado de cada proceso se encuentra a disposición en la Oficina Jurídica.

2505 – SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES

Dirección Financiera- Grupo Contabilidad

Av. Calle 26 # 51-50 -PBX (+571) 2202880 Ext. 1366–C.P. 111321–Bogotá www.cdedia@registraduria.gov.co



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

El saldo de **\$48.608.324**, corresponde a las obligaciones pendientes de cancelar al cierre del primer trimestre de 2017 en esta cuenta se refleja el Pasivo Laboral (Cesantías, Intereses sobre cesantías, Vacaciones, Prima de Vacaciones Prima de Servicios, bonificaciones por servicios, y Compensatorios).

2710 – PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS

El saldo de **\$9.062.768** corresponde al valor de los procesos por los fallos no favorables sobre las demandas que cursan actualmente en contra de la entidad según reporte enviado por la Oficina Jurídica a marzo 31 de 2017.

La entidad provisiona el 100% de las demandas como procesos no favorables reportada trimestralmente por la Oficina Jurídica.

2905 - RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS

El saldo de **(\$9.769)** corresponde a:

- **COBRO DE CARTERA DE TERCEROS: \$8.635**, el saldo corresponde al valor adeudado al 31 de marzo de 2017 al Ministerio del Interior por concepto de la contribución del 5% de la Ley 1106 de 2006 efectuada a las obligaciones por los contratos de obra, conexos de obra y adiciones.
- **OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS: \$1.134**, el saldo corresponde al valor adeudado al 31 de marzo de 2017 al Ministerio de Educación por concepto de la contribución parafiscal estampilla - Pro-Universidad Nacional de Colombia de acuerdo a la Ley 1697 de 2013 aplicada a las obligaciones por los contratos de obra, conexos de obra y adiciones.

PATRIMONIO:

En esta denominación se incluyen los grupos que representan bienes y derechos deducidos de las obligaciones, para cumplir las funciones del cometido estatal.

3105- CAPITAL FISCAL

Dirección Financiera- Grupo Contabilidad

Av. Calle 26 # 51-50 -PBX (+571) 2202880 Ext. 1366-C.P. 111321-Bogotá www.cdelia@registraduria.gov.co



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

El saldo negativo de **(-\$120.784.074)** corresponde al capital fiscal Nación inicial el cual acumula los resultados de ejercicios anteriores y el saldo de las provisiones, amortizaciones y depreciaciones los cuales son reconocidos en esta cuenta al inicio de la vigencia según los procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación. Igualmente, el traslado del saldo de la cuenta Patrimonio Público Incorporado - Bienes.

3110- RESULTADO DEL EJERCICIO

\$23.894.894 es el resultado matemático de tomar el total de los ingresos menos los gastos acumulados del primer trimestre de 2017.

3115-SUPERÁVIT POR VALORIZACIONES

El saldo de **\$126.221.703**, corresponde a la actualización de los terrenos y construcciones en cuanto al cálculo individualizado de las valorizaciones, tomando el costo histórico del bien frente al avalúo comercial, valor determinado por el Instituto Geográfico Agustín Codazzi y posterior registro en el módulo de gestión contable del SIIF Nación.

3120- SUPERÁVIT POR DONACIÓN

El saldo de **\$10.704.730**, refleja los registros de las donaciones de bienes muebles por otras entidades del gobierno en general, ingresadas a través del módulo de inventarios y posterior registro en el aplicativo SIIF Nación cuyos soportes se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.

3125 – PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO

El saldo de **\$94.515.434** corresponde al traslado de los bienes muebles e inmuebles de uso permanente sin contraprestación, incorporados mediante altas de inventario al aplicativo y posterior registro manual a través del perfil gestión contable en el sistema SIIF Nación.

3128- PROVISIONES AGOTAMIENTO DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN

El saldo de **(-\$3.227.766)** corresponde al registro de la Depreciación de Propiedad Planta y Equipo y por la amortización de licencias y software, la entidad utiliza el método de línea recta, el cual consiste en determinar una alícuota periódica constante que se obtiene de dividir el costo histórico del



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

activo entre la vida útil estimada del bien según el procedimiento 2610 del Régimen de Contabilidad Pública.

DEUDORAS

Las cuentas de orden deudoras representan hechos o circunstancias de las cuales pueden generarse derechos que afecten la estructura financiera de la Registraduría Nacional del Estado Civil, incluye cuentas de control para las operaciones realizadas con terceros.

8120 – LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS

El saldo **\$6.367.377** corresponde a los procesos administrativos en los cuales la entidad es demandante de acuerdo al informe enviado por la Oficina Jurídica, en donde existen diez y ocho (18) procesos favorables y once (11) no favorables.

La contrapartida de esta cuenta corresponde a la 890506.

8315- ACTIVOS RETIRADOS

El saldo de **\$2.019.367**, representa el valor de los activos que se han retirado de servicios por encontrarse en estado de inservibles.

La contrapartida de esta cuenta es la 891506 – Activos Retirados.

8361-RESPONSABILIDADES EN PROCESO

El saldo **\$100.907**, representa el valor de las responsabilidades internas y fiscales contra algunos funcionarios y la contrapartida se refleja en la cuenta 891521 - Responsabilidades en Proceso.

8390- OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL

El saldo **\$568.465**, corresponde a un ingreso al almacén por insumos utilizados en vigencias anteriores y la contrapartida se refleja en la cuenta 891590 – Otras cuentas deudoras de control.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

ACREEDORAS

Las cuentas de orden acreedoras representan compromisos o contratos que se relacionan con posibles obligaciones que por lo tanto pueden afectar la estructura financiera de la Registraduría Nacional del Estado Civil se incluyen las cuentas de registro utilizadas para efectos de control de pasivos y patrimonio.

9120- LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS

El saldo **\$1.408.127.486**, refleja las novedades de los procesos laborales y administrativos en estado favorable en contra de la Entidad, aumenta el saldo con los nuevos procesos y disminuyen con los archivados de acuerdo a los informes suministrados por la Oficina Jurídica de manera trimestral.

De otra parte, el más representativo corresponde a la sentencia de Fabio Bustos Triana y Otros por valor de \$1.291.984.155.

Doscientos sesenta y ocho (268) fallos favorables se encuentran a disposición en la Oficina Jurídica.

La contrapartida de esta cuenta corresponde a la 990505

9190- OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES

El saldo **\$74.168.009** representa los registros de los valores de los gastos de campaña de los candidatos y partidos que tienen derecho a reposición, que aún no han sido reconocidos mediante resolución por el Consejo Nacional Electoral y la variación obedece al reconocimiento y pago a los partidos y candidatos que han participado en los diferentes procesos electorales, según los actos administrativos expedidos por el Consejo Nacional Electoral.

La contrapartida de esta cuenta es la 990590.

9346- BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS

El saldo **\$974.527** corresponde a los registros de tres bienes inmuebles tomados en arrendamiento por el Municipio y este a su vez lo entrega en comodato a la Entidad en las delegaciones de: Tame (Arauca), Chivolo Madalena y Albán Cundinamarca.

Dirección Financiera- Grupo Contabilidad

Av. Calle 26 # 51-50 -PBX (+571) 2202880 Ext. 1366-C.P. 111321-Bogotá www.cdedia@registraduria.gov.co



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

De otra parte, se dio de baja una UPS siniestrada en Mapiripan Meta, la cual estaba en convenio interinstitucional.

La contrapartida se refleja en la cuenta 991506.

9390- OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL.

El saldo **\$2.627.958** corresponde a la causación de las auditorias 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.

La contrapartida se refleja en la cuenta 991590.

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL AL 31 DE MARZO DE 2017

Cifras en miles de pesos

INGRESOS

Los ingresos representan flujos de entradas de recursos recibidos de la Dirección del Tesoro Nacional con el fin de atender los compromisos adquiridos por la Entidad.

4110 – INGRESOS FISCALES NO TRIBUTARIOS

El saldo de **\$1.112**, refleja los registros de los procesos avocados por multas a los partidos y movimientos políticos de acuerdo con la Ley 130/94, estas novedades se registran a través del perfil de ingresos del SIIF Nación según información reportada por la Coordinación de Cobros por Jurisdicción Coactiva dando cumplimiento a la Circular No. 252 de septiembre de 2014, igualmente se registran los pagos por carnets.

4705 – FONDOS RECIBIDOS

El saldo de **\$95.010.276** corresponde a los recursos situados por la Dirección del Tesoro Nacional y Crédito Público para atender los gastos de funcionamiento y de Inversión en función del cometido estatal.

Dirección Financiera- Grupo Contabilidad

Av. Calle 26 # 51-50 -PBX (+571) 2202880 Ext. 1366–C.P. 111321–Bogotá www.cdedia@registraduria.gov.co

“Colombia es democracia, Registraduría su garantía”



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

Así mismo, esta cuenta se encuentra conciliada con la Dirección del Tesoro Nacional a marzo 31 de 2017.

4722-OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO SSF.

El saldo de **\$12.142** corresponde a los traslados de los recursos por concepto de las deducciones por los contratos de obra de acuerdo a Ley 1106 de 2016 y 1697 de 2013 para el Ministerio del Interior y Ministerio de Educación Nacional respectivamente por el recaudo de las contribuciones de acuerdo a las normas legales vigentes.

4805 - OTROS INGRESOS FINANCIEROS

El saldo de **\$1.032** corresponde a los intereses moratorios cobrados a los candidatos y partidos políticos por las por multas impuestas según la Ley 130/94.

4810 - OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS

El saldo de **\$134.849** corresponde a:

- **RECUPERACIONES \$131.963**, refleja los registros de entradas por reposición y/o restitución de bienes a través de matrices (hojas de cálculo) generadas por la firma SAFRAN IDENTITY & SEGURY. Igualmente, por la reposición de bienes por algunas firmas de acuerdo a las obligaciones establecidas contractualmente.
- **APROVECHAMIENTOS \$2.885**, corresponde a los registros a través del módulo de ingresos por concepto de enajenación de activos fijos, venta de material reciclaje por subasta pública, los cuales se reflejan en el módulo contable SIIF Nación.

4815 – AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de **\$9.509** corresponde a las novedades presentadas en los procesos por multas Ley 130/94 informados por la Coordinación de Cobros por Jurisdicción Coactiva, igualmente por ajustes por reclasificación de ingresos de vigencias anteriores.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

GASTOS

Este concepto incluye los grupos que representan los flujos de salida de los recursos los cuales se requieren para dar cumplimiento al cometido estatal de la Entidad en el desarrollo de la actividad ordinaria, susceptibles de reducir el patrimonio bien sea por disminución de activos o por aumento de pasivos.

5101 – SUELDOS Y SALARIOS

El saldo de **\$46.045.704** corresponde a los valores obligados y pagados por nómina de funcionarios de planta y supernumerarios por los siguientes conceptos liquidados:

Sueldos del personal	\$28.672.246
Horas extras y festivos	\$282.346
Gastos de representación	\$216.792
Remuneración servicios técnicos	\$4.573.054
Prima de vacaciones	\$1.286.020
Prima de navidad	\$143.369
Vacaciones	\$1.290.172
Bonificación especial de recreación	\$9.508
Auxilio de transporte	\$14.996
Cesantías	\$2.570.064
Intereses a las cesantías	\$27.961
Capacitación, bienestar social y estímulos	\$107.606
Bonificación por servicios prestados	\$1.123.882
Prima de servicios	\$ 1.286.020
Subsidio de alimentación	\$914.182
Otras primas	\$3.527.486
TOTAL	\$46.045.704

5103 - CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

El saldo de **\$8.532.024** corresponde a las obligaciones por nómina de aportes patronales por cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual, del régimen de prima media, riesgos profesionales, a seguridad social en salud y aportes a las cajas de compensación familiar.

Dirección Financiera- Grupo Contabilidad

Av. Calle 26 # 51-50 -PBX (+571) 2202880 Ext. 1366–C.P. 111321–Bogotá www.cdelaia@registraduria.gov.co



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

5104 - APORTES SOBRE LA NOMINA

El saldo de **\$1.824.622**, corresponde a las obligaciones por nómina de aportes parafiscales al ICBF, SENA, ESAP, MINISTERIO DE EDUCACIÓN NACIONAL.

5111- GASTOS GENERALES

El saldo de **\$6.979.868**, corresponde a las obligaciones causadas en cumplimiento a la función del cometido estatal:

Materiales y suministros	151.415
Mantenimiento	377.977
Servicios públicos	855.182
Arrendamiento	1.462.670
Viáticos y gastos de viaje	900.896
Publicidad y propaganda	8.652
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	261.563
Comunicaciones y transporte	2.573.817
Combustibles y lubricantes	45.421
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	163.299
Intangibles	10.998
Otros gastos generales	167.977
TOTAL	6.979.868

5202 – SUELDOS Y SALARIOS

El saldo de **\$2.729.708**, corresponde a los valores obligados por el rubro de inversiones para cubrir los contratos por el fortalecimiento, mantenimiento y sostenibilidad de la plataforma tecnológica proyecto de modernización tecnológica del sistema de identificación y Registro Civil a nivel nacional a nombre de SAFRAN IDENTITY & SEGURY.

5211-GENERALES

El saldo de **\$2.618.746** corresponde a las obligaciones procesadas en el sistema SIIF por concepto de gastos de funcionamiento y reposición de gastos de campañas electorales de los candidatos, partidos y movimientos

Dirección Financiera- Grupo Contabilidad

Av. Calle 26 # 51-50 -PBX (+571) 2202880 Ext. 1366-C.P. 111321-Bogotá www.cdedia@registraduria.gov.co



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

políticos y grupos significativos que tienen derecho a la reposición según los actos administrativos expedidos por Consejo Nacional Electoral.

5314 – PROVISIONES PARA CONTINGENCIA

El saldo de **\$2.122.376** corresponde a la provisión contabilizada por los fallos desfavorables en primera instancia sobre las demandas que cursan actualmente en contra de la Entidad, según la información suministrada por la Oficina Jurídica para el primer trimestre de 2017 y por los valores pagados por fallos ejecutoriados.

5705 – FONDOS ENTREGADOS

El saldo de **\$85.551** corresponde a recaudos simultáneos por reintegros de vigencias anteriores por incapacidades de las diferentes entidades promotoras de salud (EPS).

5720 - OPERACIONES DE ENLACE

El saldo de **\$212.916** corresponde a los registros de reintegros de vigencia actual y anterior por los diferentes conceptos gastos de personal, gastos de generales, transferencias corrientes, multas Ley 130 de 1994, tasas multas y otros valores que son consignados en el Banco de la Republica a nombre de la Dirección del Tesoro Nacional y esta a su vez los carga a la Entidad.

5801 - INTERESES

El saldo de **\$26.210** corresponde a los movimientos por pagos de intereses de aportes parafiscales y seguridad social en sentencias y conciliaciones y los generados a través de las nóminas.

5808 - OTROS GASTOS ORDINARIOS

El saldo de **\$12.474** corresponde a los registros de la vida útil restante de los bienes dados de baja como inservibles, realizados mediante movimientos de bajas generadas a través del aplicativo de inventarios y posterior registro por el perfil gestión contable del SIIF Nación.

5815 - AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

El saldo de **\$83.829** corresponde a los registros por ajustes de vigencias anteriores por aplicación de consignaciones por multas ley 130 de 1994.

Dirección Financiera- Grupo Contabilidad

Av. Calle 26 # 51-50 -PBX (+571) 2202880 Ext. 1366-C.P. 111321-Bogotá www.cdedia@registraduria.gov.co

“Colombia es democracia, Registraduría su garantía”