



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES AL 31 DE MARZO DE 2019 EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS**

#### **ACTIVOS**

##### **NOTA 1 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

###### **1105 CAJA**

El saldo de \$ 2.148.844 la constitución de treinta (30) cajas menores para la vigencia 2019 según resolución 168 con el fin de atender los servicios públicos en las Delegaciones Departamentales donde funciona la Registraduría Nacional del Estado Civil, Igualmente se constituyeron dos (2) en el nivel central Jurídica y Consejo Nacional Electoral.

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.

###### **1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**

El valor \$ 5.369 corresponde al saldo en las cuentas corrientes así:

- Banco Popular – Servicios Personales \$4.839
- Banco Popular – Gastos Generales \$ 530

Los depósitos en instituciones financieras se mantienen en cuentas corrientes, las conciliaciones bancarias se encuentran a marzo 31 de 2019.

##### **NOTA 2**

###### **1311 CUENTAS POR COBRAR – TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS**

El saldo por valor de \$2.621.020 corresponde a:

- Multas impuestas por el Consejo Nacional Electoral - \$ 2.425.448
- Sanciones de orden disciplinario \$195.572

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



## REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

### 1333 DERECHOS DE RECOMPRA DE CUENTAS POR COBRAR

- **Cuentas por Cobrar:** El valor de \$650 corresponde al saldo de embargo pendiente identificar su origen para retirar del balance.

### 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

- **Pagos por cuenta de terceros:** El saldo de \$1.068.090, 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.
- **Recursos de acreedores reintegrados a tesorerías:** El saldo de \$430.533, 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 \$1.720.084 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 valor razonable determinado de acuerdo al análisis efectuado por convergencia al terreno de la Registraduría donde funciona la Sede Central y los del Fondo Rotatorio los cuales se trasladan a la Registraduría Nacional del Estado Civil.

### 1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA

Maquinaria y equipo	53,970
Muebles, enseres y equipo de oficina	70,404
Equipos de comunicación y computación	17,534
<b>TOTAL</b>	<b>141,909</b>



## REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

- El saldo de \$141.909 corresponde a los registros en el aplicativo de inventarios por entradas por donaciones y adquisición de estos bienes, los cuales se encuentran en depósito para su distribución a servicio, según los informes de almacén.

### 1636 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO

Maquinaria y equipo	10.598
Muebles, enseres y equipo de oficina	1.695
Equipos de comunicación y computación	32.490
<b>TOTAL</b>	<b>44.783</b>

- El saldo de \$44.783 corresponde a los traslados de este grupo que se encuentran en mantenimiento. La información es remitida por las diferentes dependencias y delegaciones a nivel nacional 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	11.218
Muebles, enseres y equipo de oficina	5.354
Equipos de comunicación y computación	60.712
<b>TOTAL</b>	<b>77.284</b>

- El saldo de \$77.284 corresponde a los bienes que conforman este grupo que fueron devueltos al almacén en buen estado, para ser reutilizados.



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

### **1640 EDIFICACIONES**

Edificios y casas	36,654,004
Oficinas	344,582
Locales	1,709,152
Edificaciones de propiedad de terceros	42,302,480
<b>TOTAL</b>	<b>81,010,218</b>

- El saldo de \$81.010.218 corresponde al valor razonable por el ajuste por convergencia de acuerdo al análisis efectuado, de la construcción de los bienes inmuebles de la Entidad y los del Fondo Rotatorio los cuales se trasladan a la RNEC.

### **1655 MAQUINARIA Y EQUIPO**

Equipo de construcción	166
Maquinaria industrial	1.196.324
Equipo de recreación y deporte	40.600
Herramientas y accesorios	1.124.767
Equipo para estaciones de bombeo	13.891
Equipo de ayuda audiovisual	4.232.978
Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	452.751
Equipo de seguridad y rescate	9.241
<b>TOTAL</b>	<b>7.070.718</b>

- El saldo de \$7.070.718 corresponde los registros en el aplicativo de inventarios de los bienes trasladados de bodega a inservibles y por los registros de las bajas en estado de obsolescencia por la generación de las resoluciones en las Delegaciones Departamentales.



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

### **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 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 propiedad de terceros.

### **1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA**

Muebles y enseres	5,700,930
Equipo y máquina de oficina	3,138,781
Muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de terceros	9,543,624
<b>TOTAL</b>	<b>18,383,335</b>

- El saldo de \$18.383.335 corresponde a los registros en el aplicativo de inventarios por las entradas de donaciones y compras de estos bienes.

### **1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN**

Equipo de comunicación	40,915,744
Equipo de computación	39,797,340
Satélites y antenas	35,744
Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	29,745,541
<b>TOTAL</b>	<b>110,494,369</b>

- El saldo de \$110.494.369 corresponde a los registros en el aplicativo de inventarios por entradas, traslados y bajas. Los soportes se encuentran a disposición en la Coordinación de



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

Almacén e Inventarios y por 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 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	1,464,288
<b>TOTAL</b>	<b>4,512,190</b>

- El saldo de \$4.512.190 corresponde al registro en el aplicativo de inventarios por la compra de veinticuatro (24) camionetas Dexter, Una (1) Toyota prado y cuatro (4) Mitsubishi 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 veintiún (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 propiedad de terceros.

### **1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA**

Equipo de restaurante y cafetería	131.190
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería de propiedad de terceros	59.029
<b>TOTAL</b>	<b>190.219</b>

- El saldo de \$190.219 corresponde a los registros por entradas por adquisiciones y donaciones, por trasladados a inservibles y por las bajas de bienes por restitución al Fondo Rotatorio de la RNEC.



## REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

### 1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Edificaciones	(1,360,953)
Maquinaria y equipo	(3,758,851)
Equipo médico y científico	(46,785)
Muebles, enseres y equipo de oficina	(15,570,667)
Equipos de comunicación y computación	(62,268,509)
Equipos de transporte, tracción y elevación	(2,659,567)
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(173,326)
<b>TOTAL</b>	<b>(85,838,660)</b>

- El saldo de \$ -85.838.660 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 continúa 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.
- Así mismo, se afecta el saldo con la depreciación de los bienes retirados por restitución al Fondo Rotatorio de la RNEC y por las bajas de los bienes en obsolescencia e inservibles.

### NOTA 4- OTROS ACTIVOS

#### 1970 ACTIVOS INTANGIBLES

- Licencias: \$ 85.617.532
- Softwares: \$ 65.252.838

La Registraduría Nacional del Estado Civil 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 \$ 12.003.707 está conformado por:  
Partido Liberal Colombiano por valor de \$ 345.692



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

Partido Nacional Económico por \$ 1.862.986

Partido Centro Democrático por \$ 953.707

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 del anticipo 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.

De otra parte, el Partido Liberal Colombiano durante el primer trimestre de 2019 legalizó la suma de \$32.706.

### **PASIVOS**

#### **NOTA 5 – CUENTAS POR PAGAR**

##### **2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS**

- **Bienes y servicios:** El saldo 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.

##### **2402 SUBVENCIONES POR PAGAR**

- **Subvención por programas:** El valor de \$ 248.492 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 \$ 1.476 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 213.104 corresponde a las consignaciones pendientes de clasificar las cuales se van depurando en la medida que se identifique su origen.
- **Estampillas:** El saldo de \$ 147 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 NOMINA**

Aportes a fondos pensionales	601,455
Aportes a seguridad social en salud	534,804
Sindicatos	48
Cooperativas	1,176
Fondos de empleados	2,166
Libranzas	9,142
Embargos judiciales	1,263
Otros descuentos de nómina	1,132
<b>TOTAL</b>	<b>1,151,186</b>

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

### **2436 RETENCION EN LA FUENTE DE RENTA**

Honorarios	5,545
Servicios	11,526
Arrendamientos	1,771
Compras	676
Rentas de trabajo	517,591
Impuesto a las ventas retenido.	15,706
Contratos de construcción	574
Retención de impuesto de industria y comercio por compras	86,822
<b>TOTAL</b>	<b>640,210</b>

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



## REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

### 2460 CREDITOS JUDICIALES

- **Sentencias:** El saldo de \$ 348.560 El saldo de créditos judiciales corresponde a algunos procesos que presentan fallo no favorable ejecutoriado pendiente 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	64,540
Cheques no cobrados o por reclamar	430,533
Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y esap	210,376
Aportes al icbf y sena	490,196
Servicios	1,551,964
Arrendamiento operativo	23,377
<b>TOTAL</b>	<b>2,770,986</b>

- El saldo de \$ 2.770.986 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	8,088,175
Prima de vacaciones	7,998,644
Prima de servicios	2,887,330
Bonificaciones	996,261
Aportes a riesgos laborales	65,165
Remuneración por servicios técnicos	394,885
Capacitación, bienestar social y estímulos	577,079
Aportes a fondos pensionales - empleador	1,582,898
Aportes a seguridad social en salud - empleador	1,121,484
Aportes a cajas de compensación familiar	559,959
Otros beneficios a los empleados a corto plazo	351,280
<b>TOTAL</b>	<b>24,623,159</b>



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

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

### **2512 BENEFICIOS A LARGO PLAZO**

- El saldo de \$ 28.616.171 corresponde al importe por cesantías retroactivas a partir de la información suministrada por la Coordinación de Salarios y Prestaciones Sociales, clasificadas a largo plazo.

### **NOTA 7 – PROVISIONES**

#### **2701 PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS**

- El saldo de \$ 6.154.255 corresponde a la provisión del 100% de las demandas a través de una sentencia de primera instancia condenatoria en contra de la entidad.

### **PATRIMONIO**

### **NOTA 8 – CAPITAL FISCAL**

#### **3105 CAPITAL FISCAL**

- **Capital Fiscal:**
- 

El saldo del capital fiscal \$-132.692.371 se conforma por la reclasificación de las cuentas patrimoniales: Superávit por donaciones, resultado de ejercicios, patrimonio público incorporado, provisiones, depreciaciones y amortizaciones por los ajustes por convergencia al 1 de enero de 2018.

### **NOTA 9**

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

- El saldo de \$424.822.444 corresponde al traslado de la cuenta Impactos por la transición al nuevo marco de regulación, por el resultado del ejercicio de 2018 y por los ajustes de ejercicios anteriores.

### **NOTA 10 – RESULTADO DEL EJERCICIO**

#### **3110 RESULTADO DEL EJERCICIO**

El valor de \$25.477.913 es el resultado matemático de la diferencia entre el ingreso y el gasto del 1 de enero al 31 de marzo de 2019.



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

### **NOTA 11 –IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO REGULATORIO**

#### **3145 - IMPACTOS POR TRANSICION**

Los saldos de la cuenta Impactos por la Transición al nuevo marco normativo de regulación se trasladaron a Resultados de Ejercicios Anteriores de acuerdo al procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación.

#### **CUENTAS DE ORDEN**

### **NOTA 12 – CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

#### **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 trimestral.

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 13 – DEUDORAS DE CONTROL**

#### **8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS**

El saldo de \$ 730.705 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 14 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

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

El saldo de \$ 103.418.161 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 15 ACREEDORAS DE CONTROL**

#### **9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS**



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

El saldo por valor de \$952.964 representa los bienes recibidos por convenios interadministrativos:

Equipos de cómputo con EPM por valor de \$601.229

Bienes inmuebles recibidos de otras entidades del gobierno en general y otras 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 \$ 2.358.282 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).

## **INGRESOS**

### **NOTA 16 – INGRESOS FISCALES**

#### **4110 INGRESOS FISCALES**

El saldo de \$ 393.522 corresponden a las multas generadas a los partidos y movimientos políticos según las novedades reportadas por cobros coactivos, así mismo por las multas por pérdidas de carnets y sanciones de orden disciplinario.

### **NOTA 17 -TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**

#### **4428 – OTRAS TRANSFERENCIAS**

El saldo de \$ 239.092 representa los ingresos por donación de bienes recibidos de las diferentes alcaldías y gobernaciones y del Alto Comisionado de las Naciones Unidas para los Refugiados, con ocasión a los diferentes comicios electorales.

### **NOTA 18 – OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**

#### **4705 – FONDOS RECIBIDOS**

El saldo de \$ 93.828.072 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.



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

### **4720 – OPERACIONES DE ENLACE**

El saldo de \$ 2.760 representa las operaciones de enlace por el traslado de recursos para el pago de la retención pro-estampilla Universidad Nacional y otras universidades estatales de Colombia en aplicación de la Ley 1697 de 2013.

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

El saldo de \$ 2.174.123 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 19 OTROS INGRESOS**

#### **4802 FINANCIEROS**

El saldo de \$ 8.561 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 \$ 138.360 corresponde a la reposición de bienes por algunas firmas de acuerdo a las obligaciones establecidas contractualmente y por la recuperación de las costas aplicadas en los procesos de cobros coactivos

### **GASTOS**

#### **NOTA 20 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN**

#### **5101- SUELDOS Y SALARIOS**

Sueldos	32,950,958
Horas extras y festivos	292,557
Gastos de representación	267,123
Prima técnica	1,538,712
Bonificaciones	1,252,991
Auxilio de transporte	31,919
Subsidio de alimentación	1,011,402
<b>TOTAL</b>	<b>37,345,663</b>



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

El saldo de \$ 37.345.663 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 2019.

### **5103 - CONTRIBUCIONES EFECTIVAS**

Aportes a cajas de compensación familiar	1,675,514
Cotizaciones a seguridad social en salud	3,286,606
Cotizaciones a riesgos laborales	188,934
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	1,856,545
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	2,781,556
<b>TOTAL</b>	<b>9,789,154</b>

El saldo de \$9.789.154 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 31 de 2019.

### **5104- APORTES SOBRE LA NÓMINA**

Aportes al icbf	1,256,572
Aportes al sena	210,048
Aportes a la esap	210,048
Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	419,257
<b>TOTAL</b>	<b>2,095,925</b>

El saldo de \$2.095.925 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 marzo 31 de 2019.



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

### **5107 – PRESTACIONES SOCIALES**

Vacaciones	94,201
Cesantías	142,167
Intereses a las cesantías	6,255
Prima de vacaciones	67,222
Prima de navidad	93,088
Prima de servicios	46,998
Bonificación especial de recreación	7,727
Otras primas	2,624,319
<b>TOTAL</b>	<b>3,081,978</b>

El saldo de \$3.081.978 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 marzo 31 de 2019.

### **5108- GASTOS DIVERSOS**

El saldo de \$ 539.142 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	112,530
Materiales y suministros	18,517
Mantenimiento	8,473
Servicios públicos	884,978
Arrendamiento operativo	1,588,818
Viáticos y gastos de viaje	320,479
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	52,232
Fotocopias	62,011
Comunicaciones y transporte	2,313,585
Seguros generales	61,880
Combustibles y lubricantes	41,859
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	135,385
Apoyo a campañas políticas	4,026,569
Honorarios	4,567,484
Servicios	33,969
<b>TOTAL</b>	<b>14,228,769</b>



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

El saldo de \$ 14.228.769 corresponde al registro de las obligaciones en SIIF NACION a marzo 31 de 2019 por los conceptos que se reflejan en el cuadro anterior de acuerdo a la contratación con el fin de cumplir con objeto misional.

### **NOTA 21 DETERIORO, DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**

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

Edificaciones	273,349
Maquinaria y equipo	101,703
Equipo médico y científico	369
Muebles, enseres y equipo de oficina	104,978
Equipos de comunicación y computación	2,337,914
Equipos de transporte, tracción y elevación	87,676
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	688
<b>TOTAL</b>	<b>2,906,676</b>

El saldo de \$2.906.676 corresponde a la depreciación de los bienes muebles e inmuebles utilizando el método de línea recta, generada de manera automática 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 \$ 957.697 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 trimestral en donde la probabilidad de ocurrencia es probable por lo tanto se provisionan al 100% al gasto.

### **NOTA 22 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**

#### **5720 - OPERACIONES DE ENLACE**

El saldo de \$ 283.883 corresponde a los reintegros de las EPS por consignaciones a través del Banco de la Republica y se clasifican en la medida que se van conociendo dichas partidas.



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

### **NOTA 23 OTROS GASTOS**

#### **5890 – GASTOS DIVERSOS**

El saldo de \$ 77.689 corresponde a las bajas por siniestros, obsolescencia, inservibles, y hurtos reportadas por la Coordinación de Almacén e inventarios de los bienes con vida útil restante de servicio.