



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

ACTIVOS

NOTA 1 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO \$2.181.845

CAJA

El saldo de \$ 2.181.845 corresponde a la constitución de treinta (30) cajas menores para la vigencia 2019, según resolución 168 de 2019 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.

DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

Los depósitos en instituciones financieras se mantienen en cuentas corrientes, las conciliaciones bancarias se encuentran elaboradas a septiembre 30 de 2019.

NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR \$2.627.353

CUENTAS POR COBRAR – TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS

El saldo por valor de \$2.256.792 que corresponde a:

- Multas impuestas por el Consejo Nacional Electoral \$ 2.050.829
- Sanciones de orden disciplinario \$205.963

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

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de \$ 2.090.645 corresponde a:

- **Pagos por cuenta de terceros:** El saldo de \$1.487.492, corresponde al valor por concepto de las incapacidades causadas por las novedades en las nóminas de funcionarios, igualmente se



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

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 \$603.153, 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 hecho efectivo el cobro en los bancos.

DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)

El saldo de -\$1.720.084 es el resultado del deterioro de cartera por concepto de multas y sanciones a los partidos y movimientos políticos, determinado de acuerdo al comportamiento de los pagos dando aplicación al nuevo marco de regulación contable.

NOTA 3 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO \$ 221.134.379

TERRENOS

Urbanos	43.454.738
Terrenos de propiedad de terceros	36.337.285
Total	79.792.023

- El saldo de \$79.792.023 corresponde al valor razonable determinado de acuerdo al análisis efectuado por convergencia al terreno de la Registraduría Nacional del Estado Civil, donde funciona la sede central y los terrenos del Fondo Rotatorio de la RNEC, los cuales se trasladan a la Registraduría Nacional del Estado Civil.

BIENES MUEBLES EN BODEGA

Maquinaria y Equipo	11.318
Muebles, enseres y equipo de oficina	14.550
Equipos de comunicación y computación	6.453.271
total	6.479.139



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

- El saldo de \$6.479.139 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.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO

Muebles, enseres y equipo de oficina	8.428
Equipos de comunicación y computación	77.831
total	86.259

- El saldo de \$86.259 corresponde a los traslados de este grupo que se encuentran en mantenimiento. La información es remitida por las diferentes dependencias de oficinas centrales, delegaciones departamentales y Registraduría Distrital a nivel nacional, cuyos soportes son los documentos de traslado que se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS

Maquinaria y Equipo	11.014
Muebles, enseres y equipo de oficina	5.156
Equipos de comunicación y computación	69.970
total	86.140

- El saldo de \$86.140 corresponde a los bienes que conforman este grupo que fueron devueltos al almacén en buen estado, para ser reutilizados.

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



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

- El saldo de \$81.081.228 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 del Fondo Rotatorio de la RNEC, los cuales se trasladan a la contabilidad de la RNEC.

MAQUINARIA Y EQUIPO

Equipo de construcción	166
Maquinaria Industrial	1.203.609
Equipo de recreación y deporte	40.600
Herramientas y accesorios	1.275.786
Equipo para estaciones de bombeo	13.891
Equipo de ayuda audiovisual	4.403.961
Maquinaria y Equipo de propiedad de terceros	459.367
Equipo de seguridad y rescate	42.709
total	7.440.089

- El saldo de \$7.440.089 corresponde a los registros en el aplicativo de inventarios de los bienes trasladados de bodega a inservibles y los registros de las bajas en estado de obsolescencia generados mediante resoluciones en las Delegaciones Departamentales.

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 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.

MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA

Muebles y Enseres	5.757.773
Equipo y máquina de oficina	3.153.577
Muebles, enseres y equipo de propiedad de terceros	9.574.165
total	18.485.515



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

- El saldo de \$18.485.515 corresponde a los registros en el aplicativo de inventarios por las entradas de donaciones y compras de estos bienes.

EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN

Equipo de comunicación	40.824.245
Equipo de computación	43.715.020
Satélites y antenas	35.097
Equipo de comunicación y computación de propiedad de terceros	29.159.870
total	113.734.232

- El saldo de \$113.734.232 corresponde a los registros en el aplicativo de inventarios por entradas, traslados y bajas y por los bienes adquiridos por el Fondo Rotatorio, los cuales son trasladados a la Contabilidad de la Registraduría, de acuerdo con 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. Los soportes se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.

EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN

Terrestre	3.047.848
Marítimo y fluvial	54
Equipo de transporte, tracción y elevación de propiedad de terceros	1.456.066
total	4.503.968

- El saldo de \$4.503.968 corresponde al registro en el aplicativo de inventarios por la compra de veinticuatro (24) camionetas Duster, 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 de la RNEC son trasladados a la contabilidad de la Registraduría Nacional del Estado Civil, como bienes de propiedad de terceros.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA

Equipo de restaurante y cafetería	136.189
Equipo de comedor y despensa de propiedad de terceros	59.997
total	195.186

- El saldo de \$195.186 corresponde a los registros de entradas por adquisiciones y donaciones, traslados a inservibles y las bajas de bienes por restitución al Fondo Rotatorio de la RNEC.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Edificaciones	1.908.637
Maquinaria y Equipo	3.958.101
Equipo médico y científico	47.524
Muebles, enseres y equipo de oficina	15.630.672
Equipos de comunicación y computación	66.257.092
Equipo de transporte, tracción y elevación	2.826.705
Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	174.464
total	90.803.195

- El saldo de \$ -90.803.195 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 estado de obsolescencia e inservibles.

NOTA 4 – OTROS ACTIVOS \$ 168.405.540

ACTIVOS INTANGIBLES

El saldo de \$ 159.484.928 corresponde a:

- Licencias: \$ 94.232.091
- Software: \$ 65.252.837

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



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

ACTIVOS DIFERIDOS

- **Gastos diferidos por subvenciones:** El saldo por valor de \$ 8.920.612 está conformado por:

Partido Nacional Económico por \$ 30.000
Partido Centro Democrático por \$ 49.290

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, los siguientes partidos políticos han legalizado anticipos así:

Fondo Nacional Económico	\$1.832.986
Partido Liberal Colombiano	\$ 378.399
Centro Democrático	\$ 904.416

PASIVOS

NOTA 5 – CUENTAS POR PAGAR \$6.026.636

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

- **Bienes y servicios:** El saldo de \$466.000 corresponde a las obligaciones con proveedores y contratistas de bienes y servicios se considera corriente por cuanto su antigüedad, no supera un año.

SUBVENCIONES POR PAGAR

- **Subvención por programas:** El saldo de \$16.220 corresponde a las obligaciones pendientes de cancelar por concepto de gastos de reposición y de funcionamiento a los partidos y movimientos políticos y grupos significativos.

RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS:

El saldo de \$107.660 está compuesto por:



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

- **Cobro cartera de terceros:** El saldo de \$1.373 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% conforme a la Ley 1106 de 2006.
- **Recaudos por clasificar:** El saldo de 106.065 corresponde a las consignaciones pendientes de clasificar, las cuales se van depurando en la medida que se logre identificar su origen.
- **Estampillas:** El saldo de \$ 222 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.

DESCUENTOS DE NOMINA

Aportes Fondos Pensionales	1.201.530
Aportes a seguridad social en salud	1.037.268
Fondo de Empleados	0
Libranzas	57.941
total	2.296.739

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

RETENCION EN LA FUENTE DE RENTA

Honorarios	74.399
Servicios	3.426
Arrendamientos	25.691
Compras	1.058
Rentas de trabajo	559.602
Impuesto a las ventas retenido	32.058
Contratos de construcción	208
Retención de impuesto de industria y comercio por compras	28.490
total	724.932

- El saldo corresponde a 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. El pago se realiza de manera oportuna cumpliendo con las fechas establecidas por la DIAN y por Secretaría de Hacienda Distrital.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

CREDITOS JUDICIALES

- **Sentencias:** El saldo de \$ 19.830 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.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Viáticos y gastos de viaje	841
Cheques no cobrados o por reclamar	603.153
Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y esap	441.382
SalDOS a favor de beneficiarios	15.265
Aportes al Icbf y Sena	965.750
Servicios	403.049
total	2.429.440

- El saldo de \$ 2.429.440 corresponde a las cuentas pendientes de cancelar a la fecha por los conceptos descritos anteriormente.

NOTA 6 – BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS \$ 34.809.120

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

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

Vacaciones	5.025.616
Prima de Vacaciones	5.908.556
Bonificaciones	752.047
Aportes a riesgos laborales	133.448
Remuneración servicios técnicos	3.445
Aportes a fondos pensionales – empleador	3.093.869
Aportes a seguridad social en salud- empleador	2.191.913
Aportes a Cajas de Compensación Familiar	1.101.998
Otros beneficios a los empleados a corto plazo	342.005
total	18.552.897

- El saldo de \$18.552.897 corresponde a las cuentas pendientes de cancelar a la fecha por concepto de beneficio a los empleados a corto plazo.

Beneficios a largo plazo

- El saldo de \$ 16.256.223 corresponde al importe por cesantías retroactivas a partir de la información suministrada por la Coordinación de Salarios y Prestaciones Sociales, clasificadas a



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

largo plazo.

NOTA 7 – PROVISIONES \$ 4.374.536

PROVISIONES LITIGIOS Y DEMANDAS

- El saldo de \$ 4.374.536 corresponde a la provisión del 100% de las demandas generadas por sentencia de primera instancia condenatoria en contra de la entidad, de acuerdo al informe enviado por la oficina jurídica, el estado de cada proceso se encuentra en dicha oficina.

PATRIMONIO

NOTA 8 – CAPITAL FISCAL \$-133.126.251

CAPITAL FISCAL NACION

- **Capital Fiscal:**

El saldo del capital fiscal \$-133.126.251 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 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES \$436.835.125

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

- El saldo de \$436.835.125 representa el 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 \$ 45.395.764

RESULTADO DEL EJERCICIO

El valor de \$45.395.764 es el resultado matemático de la diferencia entre el ingreso y el gasto del 1 de enero al 30 de septiembre de 2019.

NOTA 11 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN

Los valores reconocidos por convergencia se reclasificaron al 1 de enero de 2019 a la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores.

CUENTAS DE ORDEN



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

NOTA 12 – CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS

El saldo de \$ 119.977 representa dos fallos probables en los cuales la Entidad es demandante de conformidad con el informe trimestral enviado por la Oficina Jurídica.

Los expedientes se encuentran a disposición en la Oficina Jurídica con las respectivas actuaciones. Su contrapartida se refleja en la subcuenta 8905 – Activos por contra (CR).

NOTA 13 – DEUDORAS DE CONTROL

BIENES Y DERECHOS RETIRADOS

El saldo de \$ 875.626 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 contra (CR).

NOTA 14 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

OTROS PASIVO CONTINGENTES

El saldo de \$36.256.059 representa la liquidación por 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 y el saldo disminuye en la medida que surta el trámite para el reconocimiento del gasto y pago.

Su contrapartida se refleja en la subcuenta 9905 – Pasivos contingentes por contra (CR).

NOTA 15 ACREEDORAS DE CONTROL

RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS

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.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

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).

OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL

El saldo de \$ 3.644.321 representa 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 \$ 524.882

El saldo de \$ 525.939 está conformado por:

\$ 418.897 representa las multas impuestas a los partidos y movimientos políticos según las novedades reportadas por la Coordinación de Cobros Coactivos. Así mismo por la pérdida de carnets

\$107.042 representa las sanciones de orden disciplinario.

DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS

El saldo de \$-1.057 representa los registros por devoluciones a los partidos y movimientos políticos por mayores valores cobrados en las multas por sanciones de acuerdo a la Ley 130 de 1994.

NOTA 17 -TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES \$ 813.933

OTRAS TRANSFERENCIAS

El saldo de \$ 813.933 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 de las elecciones de orden territorial.

NOTA 18 – OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES \$723.504.640

FONDOS RECIBIDOS

El saldo de \$ 710.672.103 representa los recursos situados por la Dirección del Tesoro Nacional para atender los gastos de funcionamiento e Inversión para cumplir con la misión de la Entidad.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

OPERACIONES DE ENLACE

El saldo de \$9.861 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.

OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO

El saldo de \$ 12.822.675 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 \$ 1.621.531

FINANCIEROS

El saldo de \$ 55.310 representa los intereses de mora cobrados por concepto de multas impuestas a los candidatos y partidos políticos según la Ley 130/94.

INGRESOS DIVERSOS

El saldo de \$ 1.566.221 representa los registros por la reposición de bienes por algunas firmas de acuerdo a las obligaciones establecidas contractualmente y la recuperación de las costas aplicadas en los procesos de cobros coactivos

GASTOS

NOTA 20 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN \$ 668.513.817

SUELDOS Y SALARIOS

Sueldos	127.085.623
Horas extras y festivos	4.949.280
Gastos de representación	823.951
Prima técnica	4.907.536
Bonificaciones	4.214.771
Auxilio de transporte	783.825
Subsidio de alimentación	4.533.589
TOTAL	147.298.575

El saldo de \$147.298.575 corresponde a las obligaciones registradas en el sistema SIIF NACION cuyo detalle se refleja en el cuadro con base en las liquidaciones de las nóminas de funcionarios de planta y



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

supernumerarios a septiembre 30 de 2019.

CONTRIBUCIONES EFECTIVAS

Aportes a cajas de compensación familiar	6.578.051
Cotizaciones a seguridad social en salud	12.603.775
Cotizaciones a riesgos laborales	740.211
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	8.731.311
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	9.055.106
TOTAL	37.708.454

El saldo de \$37.708.454 representa las obligaciones registradas en el sistema SIIF NACION por los conceptos mencionados anteriormente con base en las liquidaciones de nóminas de funcionarios de planta, fuero sindical y supernumerarios a septiembre 30 de 2019.

APORTES SOBRE LA NÓMINA

Aportes al ICBF	4.934.300
Aportes al SENA	825.232
Aportes a la ESAP	851.421
Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	1.646.901
TOTAL	8.257.854

El saldo de \$8.257.854 representa las obligaciones registradas en el sistema SIIF NACION por concepto de aportes parafiscales con base en las liquidaciones de nóminas de funcionarios de planta, fuero sindical y supernumerarios a septiembre 30 de 2019.

PRESTACIONES SOCIALES

Vacaciones	1.063.622
Cesantías	1.260.051
Intereses sobre cesantías	9.638
Prima de Vacaciones	976.525
Prima de Navidad	2.044.499
Prima de Servicios	4.283.357
Bonificación especial de recreación	118.559
Otras Primas	9.859.133
TOTAL	19.615.384



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

El saldo de \$19.615.384 representa las obligaciones registradas en el sistema SIIF NACION por concepto de prestaciones sociales como se reflejan en el cuadro anterior con base en las liquidaciones de nóminas de funcionarios de planta, fuero sindical y supernumerarios a septiembre 30 de 2019.

GASTOS DIVERSOS

Capacitación bienestar social y estímulo	47.010
Dotación a trabajadores	25.911
Viáticos	1.377.897
TOTAL	1.450.818

El saldo de \$ 1.450.818 representa los registros de obligaciones por concepto de capacitación, dotación a trabajadores. Así mismo, por viáticos y gastos de viaje para los funcionarios que comisionan de manera permanente es decir más de 180 días.

GASTOS GENERALES

Estudios y proyectos	266.789
Vigilancia y seguridad	806.893
Materiales y suministros	4.546.468
Mantenimiento	246.861
Servicios Públicos	4.794.669
Arrendamiento operativo	6.352.508
Viáticos y gastos de viaje	5.737.676
Publicidad y propaganda	232.107
Impresos, publicaciones suscripciones y afiliaciones	36.932.786
Fotocopias	273.616
Comunicaciones y transporte	49.427.532
Seguros generales	316.525
Eventos culturales	507.003
Combustibles y lubricantes	160.769
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	650.777
Elementos de aseo y cafetería	5.318
Licencias	11.103
Intangibles	3.941
Apoyo campañas políticas	210.142.589
Honorarios	132.477.608
Servicios	289.193
Total	454.182.731



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

El saldo de \$454.182.731 representa los registros de las obligaciones en SIIF NACION a septiembre 30 de 2019 por los conceptos que se reflejan en el cuadro anterior de acuerdo a la contratación con el fin de cumplir con la misión de la entidad.

NOTA 21 DETERIORO, DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES \$10.927.722

DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Edificaciones	821.033
Maquinaria y Equipo	317.169
Equipo médico y científico	1.108
Muebles, enseres y equipo de oficina	410.165
Equipos de comunicación y computación	7.169.728
Equipos de transporte, tracción y elevación	238.179
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	2.128
Total	8.959.510

El saldo de \$8.959.510 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.

PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS

El saldo de \$2.018.212 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 \$ 1.162.641

OPERACIONES DE ENLACE

El saldo de \$1.162.641 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.

NOTA 23 OTROS GASTOS \$ 415.042

GASTOS DIVERSOS

El saldo de \$411.827 corresponde a las bajas por siniestros, obsolescencia, inservibles, y hurtos de los



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

bienes con vida útil restante de servicio reportadas por la Coordinación de Almacén e Inventarios.

OTROS GASTOS DIVERSOS

El saldo de \$ 2.302, corresponde al pago de incapacidad al funcionario Marino Alfonso Ospina Murillo según resolución No. 095 de 2019.

DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS

El saldo de \$ 913, corresponde a registros por valores causados por devoluciones de consignaciones en los procesos por sanciones a los partidos y movimientos políticos de acuerdo a Ley 130 de 1994.