



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

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

##### **1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Los depósitos en instituciones financieras se mantienen en cuentas corrientes. Las conciliaciones se encuentran a julio 30 de 2020.

#### **NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR**

##### **1311 CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS**

El saldo por valor de \$1.227.480 corresponde a:

- Multas impuestas por el Consejo Nacional Electoral \$1.011.315
- Sanciones de orden disciplinario \$ 216.165

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 \$991.659, 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



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

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 \$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	36.337.285
<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 Registraduria Nacional, los cuales fueron reconocidos por el valor razonable establecido en el ajuste por convergencia.

#### **1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA**

Maquinaria y equipo	3.050
Muebles, enseres y equipo de oficina	112.702
Equipos de comunicación y computación	20.651
<b>TOTAL</b>	<b>\$136.403</b>

El saldo de \$136.403 corresponde a la maquinaria y equipo, muebles y enseres y equipo de oficina ingresados en el aplicativo de inventarios SEVEN de acuerdo a las donaciones recibidas por diferentes alcaldías municipales y a los recibidos del Fondo Rotatorio de la RNEC, los cuales se encuentran en depósito pendientes de ser



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

distribuidos para el servicio de los funcionarios, los soportes se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.

### **1636 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO**

Muebles, enseres y equipo de oficina	3.848
Equipos de comunicación y computación	98.677
<b>TOTAL</b>	<b>\$102.525</b>

El saldo de \$102.525 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	2.351
Muebles, enseres y equipo de oficina	11.138
Equipos de comunicación y computación	187.949
<b>TOTAL</b>	<b>\$201.438</b>

El saldo de \$201.438 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



## REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

cuales fueron reconocidos de acuerdo al análisis efectuado al valor razonable establecido en el ajuste por convergencia.

### 1655 MAQUINARIA Y EQUIPO

Equipo de construcción	166
Maquinaria industrial	1.216.643
Equipo de recreación y deporte	40.600
Herramientas y accesorios	1.300.162
Equipo para estaciones de bombeo	13.891
Equipo de ayuda audiovisual	4.055.998
Maquinaria y equipo de propiedad de terceros	458.615
Equipo de seguridad y rescate	42.709
<b>TOTAL</b>	<b>\$7.128.784</b>

El saldo de \$7.128.784, 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, suministros médicos y otros bienes adquiridos por el Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional y trasladados a la Registraduría como bienes de propiedad de terceros para ser utilizados en el área de salud ocupacional de la Entidad. El movimiento de los activos es realizado por el nivel central en el aplicativo de inventarios SEVEN, cuyos soportes son los documentos de traslados a servicio que se encuentran a disposición en la Coordinación de Almacén e Inventarios.

### 1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA

Muebles y enseres	7.400.865
Equipo y máquina de oficina	3.428.043
Muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de terceros	9.538.241
<b>TOTAL</b>	<b>\$20.367.149</b>



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

El saldo de \$20.367.149 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	41.556.281
Equipo de computación	43.705.171
Satélites y antenas	35.667
Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	28.899.788
<b>TOTAL</b>	<b>\$114.196.907</b>

El saldo de \$114.196.907 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, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN**

Terrestre	3.050.476
Marítimo y fluvial	54
Equipos de transporte, tracción y elevación de propiedad de terceros	660.687
<b>TOTAL</b>	<b>\$3.711.217</b>

El saldo de \$3.711.217 corresponde a los vehículos que conforman el parque automotor de la Entidad, de los cuales hacen parte tres vehículos recibidos del Fondo Rotatorio, seis camionetas, dos vehículos recibidos en comodatos de otras entidades de gobierno y cincuenta y dos 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 SEVEN 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.



## REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

### 1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA

Equipo de restaurante y cafetería	141.910
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería de propiedad de terceros	55.356
<b>TOTAL</b>	<b>\$197.266</b>

El saldo de \$197.266 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	--2.821.085
Maquinaria y equipo	-3.951.819
Equipo médico y científico	-48.488
Muebles, enseres y equipo de oficina	-15.861.476
Equipos de comunicación y computación	-73.296.509
Equipos de transporte, tracción y elevación	-1.871.816
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-171.403
<b>TOTAL</b>	<b>-\$98.022.596</b>

El saldo de -\$98.022.596 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 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.

### NOTA 4 - OTROS ACTIVOS

#### 1970 ACTIVOS INTANGIBLES

Licencias	95.308.348
Softwares	84.184.830
<b>TOTAL</b>	<b>\$179.493.178</b>



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

El saldo \$179.493.178 corresponde a 16 licencias y 3 software adquiridas por el Fondo Rotatorio y luego trasladados 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	\$ 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**

#### **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.

#### **2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS**

- **Cobro cartera de terceros:** El saldo de \$349.440. 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 \$114.755 corresponde a las consignaciones pendientes de clasificar las cuales se van depurando en la medida que se identifique su origen.



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

- **Estampillas:** El saldo de \$34.944 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 NÓMINA**

Aportes a fondos pensionales	725.663
Aportes a seguridad social en salud	645.462
Libranzas	79.423
<b>TOTAL</b>	<b>\$1.450.548</b>

El saldo de \$1.450.548 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 RETENCIÓN EN LA FUENTE DE RENTA**

Honorarios	5.389
Servicios	2.884
Arrendamientos	10.505
Compras	1.530
Rentas de trabajo	467.154
Impuesto a las ventas retenido.	10.333
Contratos de Construcción	1
Retención de impuesto de industria y comercio por compras	87.946
Impuesto solidario por el covid19	312.677
Aporte solidario voluntario por el covid19	20.505
<b>TOTAL</b>	<b>\$918.924</b>

El saldo de \$918.924 comprende las deducciones tributarias por retención en la fuente de Renta, IVA, ICA, impuesto y aporte solidario COVID19, y voluntario del COVID-19, las cuales disminuyen en la medida que se van pagando las cuentas y aumenta con las obligaciones causadas.

Es importante indicar que se está dando cumplimiento a las normas establecidas por el gobierno nacional con relación al impuesto y aporte solidario del COVID19.





## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

### **2460 CRÉDITOS JUDICIALES**

**Sentencias:** El saldo de \$311.107 corresponde nueve (9) 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	267.744
Aportes al icbf y sena	622.805
Servicios Públicos	217.282
Servicios	111.620
<b>TOTAL</b>	<b>\$1.845.546</b>

El saldo de \$ 1.845.546 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	9.033.087
Prima de vacaciones	6.812.513
Bonificaciones	2.405.683
Aportes a riesgos laborales	82.104
Aportes a fondos pensionales - empleador	1.937.634
Aportes a seguridad social en salud - empleador	1.373.096
Aportes a cajas de compensación familiar	937.742
<b>TOTAL</b>	<b>\$22.581.859</b>

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



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

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

- El saldo de \$ 37.747.109 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 \$14.554.632 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 el manual de las políticas contables.

### **PATRIMONIO**

#### **PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**

### **NOTA 8 – CAPITAL FISCAL**

#### **3105 CAPITAL FISCAL**

El saldo -\$134.164.680 está conformado por los activos recibidos en comodatos del Fondo Rotatorio y de otras entidades de gobierno. Este saldo disminuye cuando se efectúa el proceso de restitución en el aplicativo de inventarios SEVEN.

### **NOTA 9 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**

#### **3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**

El saldo de \$395.184.814 corresponde a los registros en el aplicativo SIIF NACION por traslado del resultado del ejercicio de 2018 y 2019, por el traslado de los saldos de convergencia de propiedad planta y equipo e intangibles, ajustes de vigencias anteriores, por bajas de bienes restituidos al Fondo Rotatorio y otras entidades, y depuración de los saldos contratos 449 y 429 de 2008 según acta No. 1 del comité técnico de sostenibilidad contable.



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

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

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

El valor de \$ 62.872.418 es el resultado del ejercicio, que consiste en el cálculo matemático de la diferencia entre el valor de ingresos menos los gastos al 31 de julio de 2020.

#### **CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

### **NOTA 11 – ACTIVOS CONTINGENTES**

#### **8120 MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS**

#### **8120 MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS**

El saldo de \$131.934 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**

El saldo de \$ 1.148.418 representa el valor de los activos que se han retirado del servicio por encontrarse en estado de inservible, obsolescencia o desuso; esperando su enajenación a través del martillo del Banco Popular.

Su contrapartida se refleja en la subcuenta 8915 – Deudoras de control por el contra (CR).

#### **CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

### **NOTA 13 PASIVOS CONTINGENTES**

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

El saldo de \$208.370.220 corresponde a 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.



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

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 los 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 \$ 4.448.117 corresponde a la causación de las auditorias sobre las cuentas por reposición de votos y gastos de funcionamiento de los partidos, movimientos políticos y grupos significativos de acuerdo con las resoluciones expedidas por el Consejo Nacional Electoral, se disminuye el saldo con el pago a las firmas auditoras.

Su contrapartida se refleja en la subcuenta 9915 – Acreedoras de Control por contra (CR).

### **INGRESOS**

#### **NOTA 15 – INGRESOS FISCALES**

##### **4110 INGRESOS FISCALES**

El saldo de \$ 132.523 corresponden a causaciones por apertura de procesos avocados multas, sanciones disciplinarias en el semestre según reporte remitido por la Coordinación de Cobros Coactivos y por consignaciones por concepto de carnet institucional, efectuadas por funcionarios y contratistas.

#### **NOTA 16 -TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**

##### **4428 – OTRAS TRANSFERENCIAS**

El saldo de \$ 1.105.921 corresponde a:



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

- 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 Registraduría 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 \$435.372 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 \$316.476.897 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 \$4.617 corresponde a las devoluciones por concepto de ingresos y acreedores varios sujetos a devolución.

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

El saldo de \$5.566.551 está representado por:

- \$ 5.554.062 representa las operaciones sin flujo de efectivo el traslado de los Recursos de la Dirección del Tesoro Nacional para pago por compensación de las declaraciones de Retenciones en la fuente de Renta a favor de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales y estampillas pro-universidad nacional, al ministerio de educación nacional.
- \$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.



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

### **NOTA 18 OTROS INGRESOS**

#### **4802 FINANCIEROS**

El saldo de \$ 8.185 representa los intereses de mora causados por consignaciones de pago por multas según Ley 130/94 a los candidatos, partidos políticos y por sanciones disciplinarias.

#### **4808 INGRESOS DIVERSOS**

Recuperaciones	522.196
Aprovechamientos	99.653
<b>TOTAL</b>	<b>\$621.849</b>

El saldo de \$621.849 corresponde a:

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

\$410.886 por cambio en garantías de equipo empresa Sumimas y por registros de multas Ley 130/94 de vigencia anterior.

\$ 99.653 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**

Sueldos	91.946.878
Horas Extras	256.448
Gastos de representación	651.990
Prima técnica	3.277.744
Bonificaciones	333.003
Auxilio de transporte	139.354
Subsidio de alimentación	2.839.944
<b>TOTAL</b>	<b>\$99.445.361</b>

El saldo de \$99.445.361 corresponde a las obligaciones registradas en el sistema SIIF NACIÓN cuyo detalle se refleja en el cuadro con base en las liquidaciones de nóminas de funcionarios de planta y supernumerarios al 31 de julio de 2020.



**REGISTRADURÍA  
NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

**5103 - CONTRIBUCIONES EFECTIVAS**

Aportes a cajas de compensación familiar	4.868.413
Cotizaciones a seguridad social en salud	8.856.036
Cotizaciones a riesgos laborales	519.883
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	6.256.981
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	4.890.408
<b>TOTAL</b>	<b>\$25.391.721</b>

El saldo \$25.391.721 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 al 31 de julio de 2020.

**5104- APORTES SOBRE LA NÓMINA**

Aportes al icbf	3.481.655
Aportes al sena	582.462
Aportes a la esap	582.302
Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	1.161.983
<b>TOTAL</b>	<b>\$5.808.402</b>

El saldo de \$5.808.402 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 al 31 de julio de 2020.

**5107 – PRESTACIONES SOCIALES**

Vacaciones	377.240
Cesantías	966.190
Prima de vacaciones	319.837
Prima de navidad	1.005.029
Prima de servicios	3.933.732
Bonificación especial de recreación	57.434
Otras primas	6.643.093
<b>TOTAL</b>	<b>\$13.302.555</b>

El saldo de \$13.302.555 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 al 31 de julio de 2020.



## REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

### 5108 – GASTOS DE PERSONAL

Capacitación, bienestar social	40.299
Remuneración Electoral	7.570
Viáticos	102.021
<b>TOTAL</b>	<b>\$149.890</b>

El saldo por valor de \$40.299 corresponde al reconocimiento del pago por beneficio educativo para los funcionarios de planta.

El saldo por valor de \$7.570 corresponde a un pago por remuneración electoral reconocida a un exfuncionario.

El saldo de \$102.021 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	1.211.484
Materiales y suministros	563.411
Mantenimiento	126.553
Servicios públicos	2.793.475
Arrendamiento operativo	3.037.707
Viáticos y gastos de viaje	613.403
Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	29.569
Fotocopias	223.618
Comunicaciones y transporte	1.258.437
Seguros generales	840.266
Apoyo a campañas políticas	66.619.489
Honorarios	14.225.895
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 91.543.307</b>

El saldo de \$91.543.307 corresponde al registro de las obligaciones en SIIF NACION al 31 de julio de 2020 por los conceptos que se reflejan en el cuadro anterior de acuerdo a la contratación con el fin de cumplir con el objeto misional.

### 5120 – IMPUESTOS

El saldo de \$ 650.131 está conformado por:





## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

\$635.065 corresponde al pago del impuesto predial según orden de gastos No. 209 del 22/05/2020 pago impuesto predial lote la mazorca, Bogotá vigencia 2020, Recibo 20013576749.

\$ 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	639.663
Maquinaria y equipo	265.882
Equipo médico y científico	594
Muebles, enseres y equipo de oficina	450.886
Equipos de comunicación y computación	5.993.862
Equipos de transporte, tracción y elevación	197.504
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	2.485
<b>TOTAL</b>	<b>\$7.550.876</b>

El saldo de \$7.550.876 corresponde al gasto de depreciación calculados a los bienes muebles e inmuebles del periodo de enero a julio de 2020, las cuales se generan automáticamente en el aplicativo de inventarios SEVEN, utilizando el método de línea recta, el cual consiste en determinar una alícuota periódica constante que se obtiene de dividir el costo histórico del activo entre la vida útil estimada del bien.

#### **5368 – PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS**

El saldo de \$10.741.889 corresponde a las novedades de las demandas que cursan actualmente en contra de la entidad, las cuales son reportadas por la oficina jurídica de manera mensual, en donde la probabilidad de ocurrencia es probable, por lo tanto, se provisionan al 100% al gasto. El estado de cada proceso se encuentra a disposición en la oficina jurídica.

### **NOTA 21 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**

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



## **REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

El saldo de \$576.158 corresponde a los recaudos de consignaciones clasificados por los diferentes conceptos de reintegro de gastos de funcionamiento, tasas y multas Ley 130/1994.

### **NOTA 22 OTROS GASTOS**

#### **5890 – GASTOS DIVERSOS**

Perdida en Siniestro	1.482
Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	308.111
Otros Gastos Diversos	3.073
<b>TOTAL</b>	<b>\$312.666</b>

El saldo de \$312.666 corresponde:

\$1.482 a los registros por baja de activos que fueron siniestrados de acuerdo a los informes de bajas reportados por diferentes delegaciones en el aplicativo de inventarios SEVEN

\$ 308.111 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.