

**PUBLICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS
FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

La Contadora Pública del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil, certifica que en cumplimiento del artículo 1 de la resolución 261 del 28 de agosto de 2023 emitida por la Contaduría General de la Nación, **”Por la cual se modifica el Procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables, de los procedimientos transversales del Régimen de contabilidad Pública”** y la resolución 411 de 2023 emitida por la Contaduría General de la Nación **”Por la cual establece la información a reportar, los requisitos, plazos y características de envío a la Contaduría General de la Nación y deroga la resolución 706 de 2016”** se publican en la página WEB de la entidad la certificación de los estados financieros, el estado de situación financiera, el estado de resultados Y las notas explicativas a los estados financieros, con corte a 31 de marzo de 2024.

YAZMÍN ROMERO LOZANO
Contadora Pública
T.P. 69123-T





**REGISTRADURÍA
NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**


**FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados a 31 DE MARZO DE 2024 Y DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

	Nota	31 de marzo de 2024	31 de diciembre 2023	Variación
ACTIVOS				
1.1		17.697.058.799	3.897.320.109	13.799.738.690
1.3		4.392.534.677	2.838.457.622	1.554.077.055
1.9		136.834.485.230	137.253.069.829	-418.584.599
		<u>158.924.078.707</u>	<u>143.988.847.560</u>	<u>14.935.231.147</u>
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES				
1.6		857.163.368	857.163.368	0
		<u>857.163.368</u>	<u>857.163.368</u>	<u>0</u>
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES				
		<u>159.781.242.075</u>	<u>144.846.010.928</u>	<u>14.935.231.147</u>
TOTAL ACTIVOS				
PASIVOS				
2.4		7.679.656.253	19.002.656.854	-11.323.000.601
		<u>7.679.656.253</u>	<u>19.002.656.854</u>	<u>-11.323.000.601</u>
TOTAL PASIVOS CORRIENTES				
OTROS PASIVOS				
2.7		0	117.747.364	-117.747.364
		<u>0</u>	<u>117.747.364</u>	<u>-117.747.364</u>
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES				
		<u>7.679.656.253</u>	<u>19.120.404.218</u>	<u>-11.440.747.965</u>
TOTAL PASIVOS				
PATRIMONIO				
3.1.05		93.453.532.790	93.453.532.790	0
3.1.09		32.272.073.921	33.940.445.534	-1.668.371.613
3.1.10		26.375.979.111	-1.668.371.613	28.044.350.724
		<u>152.101.585.822</u>	<u>125.725.606.710</u>	<u>26.375.979.111</u>
TOTAL PATRIMONIO				
		<u>159.781.242.075</u>	<u>144.846.010.928</u>	<u>14.935.231.146</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO				
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
8.1		2.475.368.869	985.706.857	1.489.662.012
8.3		126.161.115.718	126.161.115.718	0
8.9		-128.636.484.587	-127.146.822.575	-1.489.662.012
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
9.1		78.581.594	0	78.581.594
9.3		5.441.175.369	5.460.700.921	-19.525.552
9.9		-5.519.756.963	-5.460.700.921	-59.056.041

Las notas en las páginas 1 a 11 son parte integral de los estados financieros individuales


HERNÁN PENAGOS GIRALDO
CC No. 16.112.429
Representante Legal


SONIA FAJARDO MEDINA
CC No. 51.853.596
Directora Financiera


YAZMÍN ROMERO LOZANO
CC No. 52.162.452
Contadora TP. No. 69123-T




**REGISTRADURÍA
NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

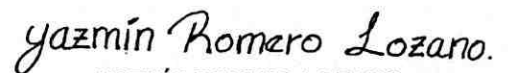
**FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
Por los meses terminados al 31 DE MARZO DE 2024-2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

	Nota	31 de marzo de 2024	31 de marzo de 2023	Variación
INGRESOS				
4.1 INGRESOS FISCALES	9	40.285.490.573	1.277.158.036	39.008.332.537
4.3 VENTA DE SERVICIOS	10	39.019.819	48.346.954.598	-48.307.934.779
4.7 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	11	12.503.102	36.713.232	-24.210.130
TOTAL INGRESOS		40.337.013.494	49.660.825.866	-9.323.812.372
OTROS INGRESOS				
4.8 OTROS INGRESOS	12	229.240.984	387.010.427	-157.769.444
TOTAL OTROS INGRESOS		229.240.984	387.010.427	-157.769.444
TOTAL INGRESOS		40.566.254.478	50.047.836.293	-9.481.581.815
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN				
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	13	13.554.212.434	13.833.986.030	-279.773.596
5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	14	1.759.000	0	1.759.000
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		13.555.971.434	13.833.986.030	-278.014.596
5.8 OTROS GASTOS	15	634.303.933	1.994.525.835	-1.360.221.902
TOTAL OTROS GASTOS		634.303.933	1.994.525.835	-1.360.221.902
TOTAL GASTOS		14.190.275.367	15.828.511.865	-1.638.236.499
RESULTADO DEL EJERCICIO		26.375.979.111	34.219.324.428	-7.843.345.317

Las notas en las páginas 1 a 11 son parte integral de los estados financieros individuales


HERNÁN PENAGOS GIRALDO
CC No. 16.112.429
Representante Legal


SONIA FAJARDO MEDINA
CC No. 51.853.596
Directora Financiera


YAZMÍN ROMERO LOZANO
CC No. 52.162.452
Contadora TP. No. 69123-T

**FONDO ROTATORIO DE LA REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE MARZO DE 2024**
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVOS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1105	CAJA	45.000.000
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	17.652.058.799
	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	17.697.058.799

1.1 Caja

El saldo representa la constitución de la caja menor para atender el pago bienes y servicios del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil de la sede central, siguiendo los lineamientos del Decreto 2768 de diciembre 28 de 2012 "Por el cual se regula la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores" expedido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público y mediante resolución 074 de enero 25 de 2024 emanada del despacho del señor Registrador Nacional se crea la caja menor del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional para la vigencia 2024.

1.2 Depósitos en Instituciones Financieras

El saldo representa el valor de los libros auxiliares de bancos de las cuentas corrientes y de ahorro, por concepto de ingresos por servicios de identificación, multas factor 2 a jurados de votación y servicios informáticos.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.097.639.293
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.294.895.384
	TOTAL CUENTAS POR COBRAR	4.392.534.677

2.1 Contribuciones Tasas e Ingresos No Tributarios

El saldo representa los procesos por sanciones administrativas multas Ley 163/1994 sanciones impuestas a los jurados de votación, que son registrados por parte del Grupo de Recaudos en el módulo de Ingresos del SIIF Nación de acuerdo con el informe de novedades remitido por el Grupo de Cobros coactivos, esta información se encuentra registrada y clasificada por tercero en el aplicativo de cobros coactivos. Además de los servicios prestados por la consulta en la base de datos del archivo ANI con fundamento en las Leyes 1163 de 2007, 1450 de 2011, 1753 de 2015 y Resolución 1333 del 18 de febrero de 2021, y los servicios de autenticación biométrica.

2.2 Otras Cuentas por Cobrar

El saldo representa al registro del contrato derivado N° 1 y 2 del Contrato Interadministrativo Marco de Compraventa de Cartera N° CM-008-2023 celebrado entre el Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional y la Central de Inversiones S.A. - CISA relacionado con las sanciones impuestas por los Delegados del Registrador Nacional del Estado Civil a los jurados de votación que no cumplieron con sus funciones en los diferentes procesos electorales en los que fueron designados y demás sanciones impuestas a jurados de votación o jefes de personal de acuerdo con la ley 163 de 1994.

NOTA 3. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1605	TERRENOS	857.163.368
	TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	857.163.368

3.1 Terrenos

El saldo representa el valor de 14 lotes sin construcción que se encuentran en los Municipios de Canalete, Ayapel, Sipí, Yacup Tola, Confines, San Pedro, Fortul, Puerto Rondón, Montañita, Albania, Mitú, Primavera Istmina y Jurado; los cuales son administrados y controlados a través del aplicativo SEVEN ERP en la Coordinación de Almacén e Inventarios, los documentos soporte se encuentran a disposición en la Coordinación de Recursos Físicos de la Entidad.

NOTA 4. OTROS ACTIVOS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	136.834.485.230
	TOTAL OTROS ACTIVOS	136.834.485.230

4.1 Recursos Entregados en Administración

El saldo representa los recursos propios del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional que son transferidos y administrados por la Dirección de Crédito Público y del Tesoro Nacional. De igual manera el movimiento de la cuenta refleja los desembolsos de los recursos para pago de gastos de funcionamiento que son transferidos por la Dirección de Crédito Público y del Tesoro Nacional al Fondo Rotario de la Registraduría Nacional.

PASIVOS

NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR

CODIGO	NOMBRE	VALOR
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6.399.461.436
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	980.864.932
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	62.203.919
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	237.125.966
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	7.679.656.523

5.1 Adquisición de bienes y servicios Nacionales

- **Bienes y servicios:** El saldo de \$ 134.145.010 representa las cuentas por pagar – Atributo 40 constituidas a 31 de diciembre de 2023, que fueron contraídas con terceros por concepto de adquisición de bienes y servicios para el cumplimiento de las funciones de la entidad a nivel nacional. El saldo por tercero está representado así:

BIENES Y SERVICIOS	
DESCRIPCIÓN	SALDO
MORARCI GROUP SAS	\$ 130.872.510
CONFORT INTEGRAL S A S	\$ 3.272.500

- **Proyectos de Inversión:** El saldo de \$ 6.265.316.426 representa las cuentas por pagar – Atributo 40 constituidas a 31 de diciembre de 2023, que fueron contraídas con terceros por concepto de adquisición de bienes y servicios para proyectos de inversión específicos para el cumplimiento de las funciones de la entidad. Los saldos por tercero más representativos son:

PROYECTOS DE INVERSIÓN	
DESCRIPCIÓN	SALDO
UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	\$ 2.987.767.914
ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL	\$ 1.230.000.000
EMPRESA DE RECURSOS TECNOLOGICOS S.A. E.S.P.	\$ 768.541.198
INFOTIC S. A	\$ 513.412.400

5.2 Recursos a Favor de terceros

- **Cobro cartera de terceros:** El saldo de \$ 715.417 representa la contribución equivalente al cinco por ciento (5%), establecida en el Artículo 6° de la Ley 1106 de diciembre 22 de 2006, practicada a los contratos de obra pública, la cual es transferida al Ministerio del Interior.
- **Recaudos por Clasificar:** El saldo de \$ 979.204.118 representa los recaudos pendientes por clasificar de las cuentas de ahorro y corriente del Fondo Rotatorio, de valores no identificados por recaudo nacional, abonos por A.C y demás conceptos que se evidencian en los extractos bancarios.
- **Estampillas:** El saldo de \$ 945.397 representa las deducciones por:
 - La contribución parafiscal Estampilla Pro-Universidad Nacional de Colombia y demás Universidades Estatales de Colombia de acuerdo con lo señalado en el Artículo 5° de la Ley 1697 de 2013 aplicada a los contratos de obra, conexos de obra y sus adiciones, estos valores son trasladados al Ministerio de Educación Nacional.
 - La contribución de las estampillas Pro-Universidad del Pacífico y Prodesarrollo Unidad Central del Valle del Cauca – UCEVA, Resolución 0473 de 2017 - Decreto 13063 de mayo 25 de 2018 y Ordenanza 349 de 2012 - Ley 1510 de 2012 aplicadas a los contratos, sus adiciones y prorrogas celebrados en el Departamento del Valle del Cauca, estos valores son trasladados al Departamento



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

del Valle del Cauca – Departamento Administrativo de Hacienda y Finanzas Públicas UAE de Impuestos y Rentas – Secretaría de Hacienda del Valle.

5.3 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre: El saldo de \$ 62.203.919 representa las deducciones tributarias por concepto de retención en la fuente de renta, IVA e ICA, efectuadas a los contratistas y proveedores por los diferentes conceptos y que fueron causadas en las obligaciones gestionadas en el mes. El saldo está representado así:

RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	SALDO
Honorarios	\$ 82.291
Servicios	\$ 4.445.816
Arrendamientos	\$ 15.725.565
Compras	\$ 13.142.512
Rentas de trabajo	\$ 285
Impuestos a las ventas	\$ 23.854.148
Contratos de construcción	\$ 418
Retención de impuesto de industria y comercio por compras	\$ 4.952.884

5.4 Otras Cuentas por Pagar

- **Saldos a Favor de Beneficiarios:** El saldo de \$ 2.582.875 representa los valores pendientes de devolución a los terceros por diferentes causales como: documentos de identidad no tramitados, consignaciones dobles, afiliados a Sisbén, documentos de identidad de primera vez y consignaciones erradas.
- **Servicios:** El saldo de \$ 220.657.273 representa los valores de cuentas por pagar – Atributo 40, constituidas a 31 de diciembre de 2023, los contratos que más se destacan son de: DIGITAL WARE actualización y mantenimiento a los módulos licenciados del sistema Kactus y del aplicativo de control de inventarios SEVEN – ERP; REIMPODIESEL mantenimiento preventivo y correctivo para los vehículos.
- **Arrendamiento:** El saldo de \$ 13.885.818 representa los valores de cuentas por pagar – Atributo 40, constituidas a 31 de diciembre de 2023, que fueron contraídas con terceros por concepto de arrendamientos de las diferentes sedes donde funcionan las Delegaciones Departamentales, Registradurías especiales, auxiliares y municipales para el cumplimiento de las funciones de la entidad.

PATRIMONIO

NOTA 6. PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

CODIGO	NOMBRE	VALOR
3105	CAPITAL FISCAL	93.453.532.790
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	32.272.073.921
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	26.375.979.111
	TOTAL PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	152.101.585.822

6.1 Capital Fiscal

El saldo representa los bienes adquiridos por el Fondo Rotatorio de la RNEC los cuales se trasladan a servicios de la Registraduría Nacional del Estado Civil como bienes de propiedad de terceros, los resultados de ejercicios anteriores, el registro de los movimientos del informe de la Coordinación de Almacén e Inventarios y los excedentes financieros distribuidos según documento CONPES.

6.2 Resultados de ejercicios anteriores

El saldo representa el traslado de la cuenta Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación, la reclasificación de la cuenta 310506001 a la cuenta 310901001 del comprobante contable de cargue de saldos iniciales en la vigencia 2018 donde se registró la reclasificación por la convergencia de las cuentas del patrimonio al nuevo marco normativo, ajustes y exclusiones relacionados con el Convenio Interadministrativo de Compraventa de Cartera N° CM-041-2017 suscrito entre el Fondo Rotatorio de la RNEC y la Central de Inversiones S.A. - CISA., el reconocimiento de los excedentes financieros del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil según documento CONPES 3979 del 13 de diciembre de 2019 (Distribución de los excedentes financieros de los establecimientos públicos y empresas industriales y comerciales del Estado No Societarias, del Orden Nacional, con corte a 31 de diciembre de 2018). Igualmente la clasificación del resultado de ejercicios de vigencias anteriores incluyendo hasta el año 2022 y por ajustes de ejercicios anteriores.

6.3 Resultado del Ejercicio

El saldo representa el resultado del ejercicio a 31 de marzo de 2024, que consiste en la diferencia entre el valor de los ingresos menos el valor de los gastos.

NOTA 7. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
8.1	ACTIVOS CONTIGENTES	2.475.368.869
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	126.161.115.718
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	- 128.636.484.587
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0

7.1 Activos Contingentes

➤ **Otros activos contingentes**

El saldo representa los procesos de cobros coactivos que están a la espera de ser ejecutoriados o revocados de acuerdo con el informe de novedades remitido por el Grupo de Cobros Coactivos. Su contrapartida se refleja en la subcuenta 8905 – Activos contingentes por contra (CR).

7.2 Deudoras de Control

➤ **Bienes entregados a terceros**

El saldo representa la adquisición de activos mediante compras y/o reposiciones, trasladados al servicio de la Registraduría Nacional del Estado Civil, de acuerdo con la resolución 7953 de 2014, y 533 de 2015 por medio de la cual se legaliza el traslado de los bienes muebles, inmuebles e intangibles de propiedad del Fondo Rotatorio y su restitución; son administrados y controlados por la Coordinación de Almacén a través



**REGISTRADURÍA
NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

del aplicativo de inventarios, SEVEN ERP. Su contrapartida se refleja en la subcuenta 8915 - Deudoras de control por contra (CR).

NOTA 8. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	78.581.594
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	5.441.175.369
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 5.519.756.963
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0

8.1 Pasivos contingentes

- **Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos – Administrativas:** El saldo \$78.581.593 representa el valor de las demandas en contra de la entidad de acuerdo con lo reportado por la oficina jurídica con el oficio S.G.-O.J. 48 del 15 de abril de 2024 cuya calificación del riesgo procesal bajo y medio determinados por las oficinas jurídicas de las delegaciones y a nivel central.

8.2 Acreedoras de control

- **Recursos administrados en nombre de terceros**
El saldo representa el ingreso de bienes por convenios interadministrativos suscritos con las firmas EPM TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P. y ID SYSTEM S.A, los cuales son ingresados al aplicativo SEVEN, administrado y controlado por la Coordinación de Almacén. La contrapartida se refleja en la cuenta 9915 - Acreedoras de control por contra (DB).

INGRESOS

NOTA 9. INGRESOS FISCALES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	40.289.167.328
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	- 3.676.755
TOTAL INGRESOS FISCALES		40.285.490.573

9.1 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios:

- **Multas y sanciones – Sanciones Administrativas:** El saldo de \$ 1.492.555.520 representa las causaciones de los procesos avocados por multas a los jurados de votación (Ley 163/1994) y a los procesos terminados de acuerdo con la información relacionada por el grupo de Cobros Coactivos según el informe de novedades mensual.



REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

- **Documentos de Identidad:** El saldo de \$ 30.395.767.663 representa los ingresos obtenidos por la prestación de servicios de los hechos generadores como son la expedición de documentos de identidad (cédulas de ciudadanía, tarjetas de identidad y certificaciones).
- **Antecedentes y certificaciones:** El saldo de \$ 8.400.844.145 representa los ingresos obtenidos por la prestación de servicios de los hechos generadores como son la expedición de documentos de identidad (registros civiles), también la causación de facturas por los servicios prestados en la consulta de la información no sujeta a reserva legal del Archivo Nacional de Identificación (ANI) y consulta de la información de las bases de datos para autenticación biométrica.

9.2 Devoluciones y descuentos

El saldo representa las devoluciones realizadas en la presente vigencia solicitadas por los ciudadanos por el NO trámite del documento de identidad por diferentes causales que se presentan como son consignaciones dobles, ciudadanos afiliados al Sisbén, documentos de identidad por primera vez y otros trámites que no tienen costo.

NOTA 10. VENTA DE SERVICIOS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4390	OTROS SERVICIOS	39.019.819
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS	39.019.819

10.1. Servicios de investigación científica y tecnológica

El saldo representa la causación de facturas por los servicios que determinan los costos asociados a la presentación de la prueba técnica para habilitarse como operador biométrico, la realización de la prueba de homologación para dispositivos biométricos y a la publicación por equipo homologado.

NOTA 11. OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4705	FONDOS RECIBIDOS	12.503.102
	TOTAL OPERACIONES INSTITUCIONALES	12.503.102

11.1 Fondos Recibidos

El saldo representa la ubicación de los recursos nación situados por la Dirección del Tesoro Nacional para financiar proyecto de inversión del contrato interadministrativo N° 010 de 2023 con INFOTIC S.A. Para prestar el servicio soporte y conectividad satelital de 15 unidades móviles para las jornadas de identificación dirigida a la población en condición de vulnerabilidad de la RNEC.

NOTA 12. OTROS INGRESOS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4802	FINANCIEROS	40.841.068
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	68.884.032



**REGISTRADURÍA
NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

4808	INGRESOS DIVERSOS	1.768.520
4831	REVERSION EN PROVISIONES	117.747.364
	TOTAL OTROS INGRESOS	229.240.984

12.1 Financieros

- **Intereses sobre depósitos en instituciones financieras:** El saldo de \$ 18.001.126 representa el registro de los intereses sobre depósitos generados en la cuenta de ahorros del banco popular.
- **Otros intereses de mora:** El saldo de \$ 22.839.942 representa el registro de los intereses causados en los recaudos de los procesos de sanciones administrativas multas Ley 163/1994, de acuerdo con el informe de novedades de desagregación de los recaudos de pagos reportados por el Grupo de Cobros Coactivos.

12.2 Ajuste por diferencia en cambio

El saldo representa los ajustes por la diferencia en cambio producto de la fluctuación positiva en operaciones de moneda extranjera (dólares) del Banco Davivienda Miami, aplicando la tasa representativa del mercado del día de recaudo según las disposiciones del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

12.3 Ingresos diversos

- **Aprovechamientos:** El saldo de \$ 1.355.348 representa los valores registrados por concepto de aprovechamientos de los procesos de sanciones administrativas multas Ley 163/1994 de acuerdo con los movimientos de pagos reportados por el Grupo de Cobros Coactivos.
- **Costas procesales a favor de la entidad:** El saldo de \$ 413.062 representa los valores registrados por concepto de costas procesales de los procesos de sanciones administrativas multas Ley 163/1994 de acuerdo con los movimientos de pagos reportados por el Grupo de Cobros Coactivos.
- **Otros ingresos diversos – mayores valores pagados:** El saldo de \$ 110 representa los mayores valores pagados en los recaudos de facturas por los servicios prestados en la consulta del Archivo Nacional de Identificación (ANI), consulta de la información de las bases de datos para autenticación biométrica, presentación de la prueba técnica para habilitarse como operador biométrico, la realización de la prueba de homologación para dispositivos biométricos y a la publicación por equipo homologado.

12.4 Reversión de Provisiones

El saldo representa la reversión de las provisiones causadas en vigencias anteriores y que de acuerdo con el reporte de la Oficina Jurídica disminuye o cambia la calificación del proceso lo que genera un ajuste al valor causado en la vigencia anterior.

GASTOS

NOTA 13. DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

CODIGO	NOMBRE	VALOR
5111	GENERALES	12.856.254.123
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	697.958.311
	TOTAL ADMINISTRACION Y OPERACION	13.554.212.434

13.1 **Generales**

El saldo está conformado así:

- **Vigilancia y seguridad:** El saldo \$1.993.910.844 representa la causación del pago del contrato por el servicio de vigilancia y seguridad para las sedes a nivel nacional donde funciona la Registraduría Nacional del Estado Civil.
- **Materiales y suministros:** El saldo de \$1.228.339.588 representa la causación del pago del suministro y distribución de papelería, útiles de escritorio y de oficina, insumos para equipos de cómputo y fotocopiadora mediante el sistema de proveeduría integral (outsourcing) para la RNEC y gastos por caja menor.
- **Mantenimiento:** El saldo \$1.023.900 representa la causación del pago por la adquisición e instalación de un equipo de seguridad conformado por sistema CCTV y sistema de alarma para la delegación del Valle del Cauca.
- **Arrendamiento operativo:** El saldo de \$519.191.347 representa la causación del pago arrendamiento de los bienes inmuebles de las diferentes sedes donde funcionan la registradurías Departamentales y municipales para el cumplimiento de las funciones de la entidad.
- **Comunicaciones y transporte:** El saldo de \$1.712.521 representa la causación del pago del contrato para el almacenamiento, guarda y custodia de cajas que contienen documentos de identificación.
- **Seguros generales:** El saldo de \$ 6.194.694.306 representa la causación del pago de los seguros adquiridos con la Previsora S a Compañía de Seguros y AXA COLPATRIA SEGUROS S.A., requeridos para la protección de los bienes e intereses patrimoniales de propiedad y de aquellos por los cuales son legalmente responsables la organización electoral el fondo rotatorio de la registraduría nacional del estado civil en el territorio nacional y en los consulados.
- **Combustibles y lubricantes:** El saldo de \$25.285.223 representa la causación del pago por el suministro de combustible para el parque automotor del Consejo Nacional Electoral, Registraduría Nacional del Estado Civil, Registraduría Distrital, Delegación de Cundinamarca y las plantas de abastecimiento eléctrico de la entidad.
- **Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería:** El saldo de \$2.436.765.916 representa la causación del pago por los servicios de aseo, cafetería y complementarios en las sedes de la RNEC en Bogotá. contrato 41/2022 UNION TEMPORAL NASC – 2022 servicio de vigilancia y seguridad privada para la entidad en la ciudad de Bogotá.
- **Honorarios:** El saldo de \$150.226.680 representa la causación del pago por el servicio de almacenamiento, guarda y custodia de cajas que contienen documentos de identificación.
- **Otros gastos generales:** El saldo de \$305.103.798 representa la causación del pago de las cuotas de administración de sedes de la RNEC a nivel nacional.

13.2. **Impuestos, Contribuciones y Tasas**

El saldo está conformado así:

- **Impuesto predial unificado:** El saldo de \$664.807.133 representa la causación del pago por impuesto predial unificado de los inmuebles a nivel nacional.



**REGISTRADURÍA
NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

- **Gravamen a los movimientos financieros:** El saldo de \$3.030.616 representa el descuento generado por los pagos realizados en la cuenta corriente del Banco Popular y Banco de Bogotá por concepto de gravamen movimiento financiero.
- **Sobretasa ambiental:** El saldo de \$23.866.389 representa el gasto por concepto de sobretasa ambiental facturada en los recibos de impuesto predial de las sedes a nivel nacional de la Registraduría Nacional del Estado Civil.
- **Otros impuestos, contribuciones y tasas:** El saldo de \$6.254.173 representa el gasto por concepto de otros factores facturados en los recibos de impuesto predial de las sedes a nivel nacional de la Registraduría Nacional del Estado Civil.

NOTA 14. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	1.759.000
	TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1.759.000

14.1 Bienes entregados sin contraprestación

El saldo corresponde a los bienes por compras trasladados a la RNEC En el primer trimestre se registra el traslado de bienes adquiridos con SECURITY & FIRE SAS por adquisición e instalación de un equipo de seguridad conformado por sistema CCTV y sistema de alarma (incluido repuestos y accesorios necesarios para su funcionamiento) para la delegación departamental del Valle del Cauca.

NOTA 15. OTROS GASTOS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
5802	COMISIONES	540.847.991
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	62.702.718
5890	GASTOS DIVERSOS	1.317.836
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	29.435.387
	TOTAL OTROS GASTOS	634.303.933

15.1 Comisiones

El saldo representa las comisiones por servicios financieros de los operadores de pago Efecty, Matrix, Supergiros, 472 así como otros gastos según los extractos bancarios, los cuales son debitados de las cuentas de acuerdo con los convenios con las entidades financieras y los cuales se reflejan a través de las conciliaciones bancarias.

15.2 Ajuste por diferencia en cambio

El saldo representa los ajustes por la diferencia en cambio producto de la fluctuación negativa en operaciones de moneda extranjera (dólares) del Banco Davivienda Miami, aplicando la tasa representativa del mercado del día de recaudo según las disposiciones del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.



**REGISTRADURÍA
NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

15.3 Gastos diversos

El saldo representa devoluciones realizadas por pagos de lo no debido solicitadas por terceros personas jurídicas o naturales por diferentes causales que se presentan como errores en dobles pagos o mayores valores pagados.

15.4 Devoluciones y descuentos ingresos fiscales

El saldo representa la devolución a terceros de procesos de cobros coactivos terminados con saldo a favor de los cuales solicitan la devolución de los valores consignados.