



**REGISTRADURÍA  
NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

**PUBLICACION ESTADOS FINANCIEROS  
REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**

La Contadora Pública 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 el estado de situación financiera, el estado de resultados y las notas explicativas a los estados financieros, con corte a 30 de septiembre de 2024.

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





**REGISTRADURÍA  
NACIONAL DEL ESTADO CIVIL**


**REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO  
Por los meses terminados a 30 septiembre y 30 junio de 2024  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

<b>ACTIVOS</b>		<b>Nota</b>	<b>30-sep-24</b>	<b>30-jun-24</b>	<b>Variación \$</b>
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	3.663.487.571	3.663.487.571	0
1.3	CUENTAS POR COBRAR	2	3.608.764.723	3.280.236.886	328.527.838
	<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>7.272.252.294</b>	<b>6.943.724.457</b>	<b>328.527.838</b>
15	INVENTARIOS	3	17.365.628.867	0	17.365.628.867
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4	253.583.355.766	257.701.506.589	-4.118.150.823
1.9	OTROS ACTIVOS	5	319.422.473.439	319.341.440.552	81.032.887
	<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>590.371.458.072</b>	<b>577.042.947.141</b>	<b>-4.037.117.936</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>597.643.710.366</b>	<b>583.986.671.597</b>	<b>-3.708.590.098</b>
<b>PASIVOS</b>					
2.4	CUENTAS POR PAGAR	6	9.152.572.990	15.971.497.194	-6.818.924.204
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS CORTO PLAZO	7	107.048.965.845	126.168.626.131	-19.119.660.286
	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>116.201.538.835</b>	<b>142.140.123.325</b>	<b>-25.938.584.490</b>
2.7	PROVISIONES	8	16.026.001.854	13.821.066.100	2.204.935.754
	<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>16.026.001.854</b>	<b>13.821.066.100</b>	<b>2.204.935.754</b>
	<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>132.227.540.689</b>	<b>155.961.189.425</b>	<b>-23.733.648.737</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
3.1.05	CAPITAL FISCAL	9	-161.923.857.245	-156.320.298.576	-5.603.558.669
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9	95.035.822.729	89.432.264.060	5.603.558.669
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	9	532.304.204.194	494.913.516.689	37.390.687.505
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>465.416.169.678</b>	<b>428.025.482.172</b>	<b>37.390.687.505</b>
	<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>597.643.710.366</b>	<b>583.986.671.597</b>	<b>13.657.038.769</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>					
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	10	0	54.033.831	-54.033.831
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	10	220.265.399	215.793.019	4.472.380
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	10	-220.265.399	-269.826.850	49.561.451
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>					
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	11	44.094.912.656	50.391.479.159	-6.296.566.503
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	11	1.111.989.685	1.111.989.685	0
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	11	-45.206.902.341	-51.503.468.844	6.296.566.503

Las notas en las páginas 1 a 15 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**

**REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL  
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO  
Por los meses terminados al 30 de septiembre de 2024 y 2023  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

INGRESOS	Nota	30-sep-24	30-sep-23	Variación \$
4.1 INGRESOS FISCALES	12	589.825.349	11.768.697.466	-11.178.872.117
4.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	13	2.786.451.121	1.102.716.015	1.683.735.106
4.7 OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	14	987.428.259.150	1.723.246.592.844	-735.818.333.695
<b>SUBTOTAL INGRESOS</b>		<b>990.804.535.620</b>	<b>1.736.118.006.325</b>	<b>-745.313.470.705</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>				
4.8 OTROS INGRESOS	15	34.362.948.316	6.312.889.594	28.050.058.723
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b>34.362.948.316</b>	<b>6.312.889.594</b>	<b>28.050.058.723</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>1.025.167.483.936</b>	<b>1.742.430.895.919</b>	<b>-717.263.411.983</b>
<b>GASTOS</b>				
5.1 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	16	448.157.487.672	1.615.263.536.419	-1.167.106.048.747
5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	17	36.632.907.899	31.742.059.788	4.890.848.111
5.7 OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	18	7.725.876.369	3.045.097.908	4.680.778.461
<b>SUBTOTAL GASTOS</b>		<b>492.516.271.941</b>	<b>1.650.050.694.115</b>	<b>-1.157.534.422.175</b>
5.8 OTROS GASTOS	19	347.007.802	886.248.241	-539.240.439
<b>SUBTOTAL OTROS GASTOS</b>		<b>347.007.802</b>	<b>886.248.241</b>	<b>-539.240.439</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>492.863.279.742</b>	<b>1.650.936.942.356</b>	<b>-1.158.073.662.614</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	9	<b>532.304.204.194</b>	<b>91.493.953.563</b>	<b>440.810.250.631</b>

Las notas en las páginas 1 a 15 son parte integral de los estados financieros individuales

**HERNÁN PENAGOS GIRALDO**  
CC No. 16.112.429  
Representante Legal *ll*

**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  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024**  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

**ACTIVOS**

**NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

<b>CODIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>VALOR</b>
1105	CAJA	3.663.487.571
	<b>TOTAL, EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>3.663.487.571</b>

**1.1. Caja:**

El saldo representa la constitución de 33 cajas menores de acuerdo con los lineamientos de los Decretos 2768 de diciembre 28 de 2012 “Por el cual se regula la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores” y las resoluciones No. 105 del 05 de enero 2024 emanada del despacho del señor Registrador Nacional del Estado Civil para la vigencia 2024, “Por la cual se crean 33 cajas menores, se delega la ordenación del gasto y pago de servicios públicos, en las delegaciones departamentales de la RNEC para la vigencia fiscal del año 2024 y se autoriza el registro de firmas en el banco Bogotá”, y la resolución No. 244 del 12 de enero de 2024 “Por la cual se crea una caja menor, se delega la ordenación del gasto y pago de viáticos y gastos de viaje de los funcionarios de la RNEC, para la vigencia fiscal 2024 y se autoriza el registro de firmas en el banco de Bogotá.”

**1.2. Bancos:**

El saldo del libro auxiliar de la cuenta depósitos en instituciones financieras es cero (\$0), de igual manera se refleja saldo de las cuentas bancarias en el extracto de \$ 122.227.636,82 y corresponde a las partidas conciliatorias pendientes que se tienen a 30 de septiembre de 2024 en la conciliación bancaria.

**NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR**

<b>CODIGO</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>VALOR</b>
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	726.539.342
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.264.226.499
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-382.001.117
	<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>3.608.764.723</b>

**2.1. Multas y Sanciones:**

El saldo representa los procesos por sanciones disciplinarias impuestas a los funcionarios o exfuncionarios de la entidad de acuerdo con el informe de novedades remitido por el Grupo de Cobros Coactivos de manera mensual y son registrados en el aplicativo SIIF Nación por el Grupo de Recaudos, esta información se encuentra verificada, registrada y clasificada por tercero en el aplicativo de cobros coactivos.

**2.2. Otras Cuentas por Cobrar:**

➤ **Pago por Cuenta de Terceros:**

El saldo de \$ 3.083.267.489 representa las obligaciones causadas por concepto de incapacidades reportadas en las nóminas de sueldos de personal de planta y supernumerario y que están pendiente de recaudo de las diferentes Entidades Promotoras de Salud (EPS) quienes consignan Dirección del Tesoro Nacional y que se clasifican en la medida que la entidad tiene conocimiento y soportes de ellas.

Esta cuenta en la vigencia 2024 se encuentra en proceso de mejoramiento entre las áreas que generan y registran información de la cuenta de incapacidades como son el Grupo de Salarios y Prestaciones, Grupo de Recaudos, Grupo de Pagaduría y Grupo de Contabilidad, lo anterior con el objetivo de conocer y llevar un control de los saldos que refleja la cuenta.

➤ **Recursos de Acreedores Reintegrados a Tesorerías:**

El saldo de 756.820.289 representa los valores constituidos como acreedores varios sujetos a devolución por parte de la entidad y los cuales fueron consignados en la Dirección del Tesoro Nacional.

### 2.3. Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar:

El saldo representa el valor del deterioro acumulado de las sanciones disciplinarias de acuerdo con el análisis e informe remitido por la Coordinación de Cobros Coactivos el cual se determinó al cierre de la vigencia 2023.

#### NOTA 3. EN PODER DE TERCEROS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1.5.30	EN PODER DE TERCEROS	17.365.628.866,76
	<b>TOTAL EN PODER DE TERCEROS</b>	<b>17.365.628.866,76</b>

El saldo corresponde al registro de la adquisición de insumos en poder de terceros y entregados a la fábrica para la producción de documentos de identidad (estos insumos son: cédulas de ciudadanía en Teslin y policarbonato y tarjetas de identidad en Teslin y policarbonato) en virtud del contrato de prestación de servicios electrónico No. 01 de 2024 suscrito con la firma IDEMIA IDENTITY & SECURITY SUCURSAL COLOMBIA cuyo objeto la prestación de servicios para el fortalecimiento, mantenimiento y sostenibilidad de plataforma tecnológica PMT II del sistema de registro civil e identificación de la Registraduría Nacional del Estado Civil y dentro de las actividades se detalla en la **actividad 6 Producir documentos de identificación, Adquisición de insumos para la producción de documentos de identidad y la actividad 7 Robustecer la plataforma tecnológica Cédula física en Policarbonato.**

El responsable de la verificación y control de estos insumos y su producción es la Registraduría Delegada para el Registro Civil y la Identificación, de igual manera son los responsables de remitir el reporte de la información de manera mensual al Grupo de Almacén e Inventarios de la adquisición y consumo de los insumos utilizados en la producción de documentos de identidad de los colombianos. El Grupo de Almacén e Inventarios registra la información en el aplicativo SEVEN y es el responsable de remitir el informe y reporte del movimiento contable de los insumos de manera mensual al Grupo de Contabilidad con el fin de ser registrados de forma manual en el aplicativo SIIF Nación y de esta manera queden incorporados en la información financiera de la entidad.

#### NOTA 4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1605	TERRENOS	79.792.022.840
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.758.543.003
1636	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	39.453.261
1637	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	368.043.464
1640	EDIFICACIONES	81.029.777.519
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	14.204.674.837
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	55.065.774
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	30.464.687.753
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	172.561.720.137
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	3.941.866.293
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	197.821.589
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-132.830.320.703
<b>TOTAL, PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>253.583.355.766</b>

La Propiedad Planta y Equipo de la Registraduría Nacional del Estado Civil representa los bienes Inmuebles, muebles estos bienes fueron adquiridos por la entidad, otros fueron adquiridos por Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil y trasladados como bienes de uso permanente sin contraprestación, otros son adquiridos mediante otras

transferencias. Estos bienes son registrados en el aplicativo SEVEN en todas las delegaciones departamentales y el nivel central. El aplicativo SEVEN es administrado y controlado por la Coordinación de Almacén e Inventarios del Nivel Central.

La Coordinación de Almacén e Inventarios de Nivel Central es el responsable de la consolidación de los movimientos a nivel nacional que se encuentran en el aplicativo SEVEN, genera el reporte de los movimientos, novedades y ajustes a que haya lugar, remite el informe consolidado de forma mensual mediante oficio a la Coordinación de Contabilidad para ser registrados de manera manual en el aplicativo SIIF Nación y de esta manera quedan incorporados en los Estados Financieros de la Entidad.

El grupo de Contabilidad una vez registra la información en el aplicativo SIIF Nación genera la conciliación contable entre el SIIF Nación vs el SEVEN remite la conciliación al Grupo de Almacén e Inventarios, con el fin de que corrobore la información registrada y analice y expliquen las diferencias presentadas en el proceso de conciliación contable del cierre mensual.

#### **4.1. Terrenos (1605)**

El saldo representa los terrenos y lotes propiedad de la Registraduría Nacional a nivel nacional, central y distrital los cuales fueron reconocidos por su valor razonable mediante el análisis efectuado en el periodo de convergencia NICSP. Se destacan por su valor el terreno MI 50C-1412857-edificio CAN CLLE 26 # 51-50, terreno la mazorca MI50C-1581314 CAN y el terreno edificio Córdoba CRA 7 #16-51 MI 50C-531428. Este grupo de inmuebles son controlados y administrados por la coordinación de recursos físicos de la entidad. Esta cuenta no tiene novedades o cambios a la fecha de 30 de septiembre de 2024.

#### **4.2. BIENES MUEBLES**

El saldo representa los bienes muebles con que cuenta la Registraduría Nacional del Estado Civil y que son los bienes utilizados por los funcionarios del nivel central y desconcentrado, para el desarrollo de las actividades y procesos propios de la entidad para el cumplimiento de su cometido estatal.

En el presente trimestre, se presentaron movimientos en los activos por los traslados de bienes de depósito a servicio, de mantenimiento a servicio y viceversa; de servicio o mantenimiento a inservibles y por las resoluciones de bajas realizadas en las diferentes delegaciones departamentales y el nivel central. Las principales cuentas que componen estos bienes muebles son:

##### **4.2.1. Bienes Muebles en Bodega (1635)**

Estos bienes se encuentran en buen estado y están disponibles para realizar el traslado a servicio de los funcionarios de la entidad.

##### **4.2.2. Bienes en Mantenimiento (1636)**

Estos bienes que fueron trasladados a mantenimiento por no encontrarse en buen estado para su uso, con el fin de adecuarlos para el servicio o generar su retiro definitivo.

##### **4.2.3. Bienes no explotados (1637)**

Los bienes que fueron devueltos al almacén en buen estado para ser reasignados al servicio de la entidad.

##### **4.2.4. Bienes en Servicio (1655, 1660, 1665,1670,1675, 1680)**

Son los bienes en uso que se tienen asignados los funcionarios de la entidad para el cumplimiento de las funciones propias de la entidad.

#### **4.3. EDIFICACIONES (1640)**

El saldo representa los bienes inmuebles propiedad de la entidad como son construcciones, oficinas, locales y parqueaderos donde funcionan las oficinas a nivel nacional, central, distrital y municipal, los cuales fueron reconocidos por su valor razonable mediante el análisis efectuado en el periodo de convergencia NICSP. Se destacan por su valor la construcción Edificio CAN Calle 26 # 51-50 MI 50C-1412857, la construcción Edificio Córdoba Carrera 7 # 16-51 MI 50C-531428 y la construcción Medellín CL 48 No 42-41- locales 19- garajes 9 MI 001-273951 Y 26 más. Este grupo de Bienes inmuebles son controlados y administrados por la Coordinación de Recursos Físicos de la entidad.

#### **4.4. DEPRECIACIÓN ACUMULADA**

El saldo representa la depreciación acumulada de los activos catalogados depreciables que conforman la propiedad planta y equipo de la entidad, es importante indicar que el proceso depreciación es realizado de manera mensual a través del aplicativo de almacén e inventarios SEVEN, por el método de línea recta que consistente en determinar una alícuota periódica constante que se obtiene de dividir el costo histórico del activo entre la vida útil estimada del bien.

## NOTA 5. OTROS ACTIVOS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	169.271.786
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	319.253.201.653
<b>TOTAL, OTROS ACTIVOS</b>		<b>319.422.473.439</b>

### 5.1. Avances y Anticipos Entregados:

El saldo representa los anticipos de viáticos y gastos de viaje tramitados a través del aplicativo de Viáticos del SIF Nación, los cuales fueron girados a los funcionarios que deben desplazarse a las diferentes Delegaciones o Registradurías del país a cumplir con las actividades propias de sus funciones y que se encuentran pendientes de legalizar en la presente vigencia.

### 5.2. Activos intangibles:

Los Activos Intangibles de la Registraduría Nacional del Estado Civil representa los bienes fueron adquiridos por la entidad, otros fueron adquiridos por Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil y trasladados como bienes de uso permanente sin contraprestación, otros son adquiridos mediante otras transferencias. Los activos intangibles que se tienen son recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la entidad tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio, y puede realizar mediciones. Estos bienes son registrados en el aplicativo SEVEN en todas las delegaciones departamentales y el nivel central. El aplicativo SEVEN es administrado y controlado por la Coordinación de Almacén e Inventarios del Nivel Central.

La Registraduría Nacional del Estado Civil, mantiene derechos de uso sobre las licencias y software, los cuales utiliza para el desarrollo normal de sus operaciones; no existe evidencia de deterioro del valor de estos activos intangibles para el periodo terminado el 31 de diciembre de 2023. Los activos intangibles que fueron reconocidos con vida útil indefinida en razón al estudio técnico presentado por la gerencia de informática y el grupo del Almacén e inventarios el cual determinó que las licencias son de uso exclusivo de la Entidad y se consideran a perpetuidad. Por lo anterior, no aplica revelar las vidas útiles o las tasas de amortización utilizadas, los métodos de amortización utilizados y el valor de la amortización reconocida en el resultado durante el periodo.

#### ➤ Licencias:

El saldo en la cuenta al 30 de septiembre de 2024 es de \$156.175.098.390 en la vigencia 2024 no se han adquirido nuevas licencias. Las más representativas por su costo histórico corresponden a:

DESCRIPCIÓN PLACA / ACTIVO	CENTRO DE COSTO
SISTEMA AFIS	Distrito-Gerencia de informática
SISTEMA WEB SERVICE	Distrito-Gerencia de informática
LICENCIA DE USO MOTOR MULTIBIOMETRICO MBSS	Registraduría delegada para la Identificación y el Registro Civil
LICENCIA FLUJO TRANSACCIONAL MECANISMO OI DC	Dirección de Identificación
LICENCIA SOLUCION TECNOLOGICA DE INTEROPERABILIDAD COPIA REGISTRO CIVIL	Dirección de Registro Civil
LICENCIA AMIS MOBILE	Registraduría delegada para la Identificación y el Registro Civil

#### ➤ Software:

El saldo en la cuenta al 30 de septiembre de 2024 es de \$163.078.103.263. en la vigencia 2024 no se han adquirido nuevos softwares. Los más representativas por su costo histórico corresponden a:

DESCRIPCIÓN PLACA / ACTIVO	CENTRO DE COSTO
SOFTWARE NUEVAS APLICACIONES	Distrito-Gerencia de informática
SOFTWARE APLICACION VERIFICACION ID DIGITAL	Registraduría Delegada para la Identificación y el Registro Civil
SOFTWARE APLICACION ID DIGITAL	Registraduría Delegada para la Identificación y el Registro Civil
SOFTWARE ESCRUTINIO RELEASE S101	Gerencia de informática

**PASIVOS**

**NOTA 6. PASIVOS**

**6. CUENTAS POR PAGAR**

CODIGO	NOMBRE	VALOR
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	433.061.777
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.415.184
	<b>TOTAL, CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>435.476.961</b>

**6.1. Adquisición de Bienes y Servicios:**

El saldo representa las obligaciones contraídas por adquisición de bienes y servicios con proveedores y contratistas para el cumplimiento de las funciones de la entidad tanto de la Registraduría Nacional Del Estado Civil PCI 28-01-01 y el Consejo Nacional Electoral PCI 28-01-02. A la fecha el corresponde a las cuentas por pagar que se constituyeron como AT-40 reserva inducida por la Ley al cierre de diciembre de 2023, los valores más representativos son:

PROYECTOS DE INVERSIÓN	
TERCERO	SALDO
ALIANZA PUBLICA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL	433.061.777,00

**6.2. Recursos a Favor de terceros**

➤ **Cobro Cartera de Terceros:**

El saldo de \$1.579.891 representa la deducción realizada en las obligaciones correspondientes al mes de septiembre, por concepto de la Contribución de la Ley 1106 de 2006, que establece un cinco por ciento (5%) sobre los contratos de mantenimiento y conexos a los contratos de obra Estos recursos se transfieren mensualmente al Ministerio del Interior a través del Fonseca, a nombre de la Registraduría Nacional del Estado Civil (PCI 28-01-01)

➤ **Estampillas:**

El saldo de \$635.293 representa la retención generada en las obligaciones del mes de septiembre, correspondiente a la Estampilla Pro-Universidad Nacional de Colombia y a las demás Universidades Estatales del país. Esta retención se realiza conforme al Artículo 5° de la Ley 1697 de 2013, que se aplica a los contratos de obra y conexos, Los valores retenidos se transfieren mensualmente al Ministerio de Educación Nacional.

También se encuentra la retención de las estampillas Pro-Universidad del Pacífico y Pro-Desarrollo Unidad Central del Valle del Cauca (UCEVA), establecidas en la Ordenanza 349 de 2012 y la Ley 1510 de 2012, aplicadas a los contratos celebrados en el Departamento del Valle del Cauca, estos recursos son trasladados al Departamento del Valle del Cauca - Departamento Administrativo de Hacienda y Finanzas Públicas UAE de Impuestos y Rentas - Secretaría de Hacienda del Valle.

➤ **Recaudos por Clasificar:**

El saldo de \$ 200.000 representa los documentos de recaudos por clasificar pendientes de clasificar que se encuentran en la DTN a favor de la entidad para aplicar como reintegro o recaudo.

**6.2. DESCUENTOS DE NÓMINA**

CODIGO	NOMBRE	VALOR
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	988.624.230,00
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL	884.045.691,00
242404	SINDICATOS	94.961.060,00
242405	COOPERATIVAS	565.342.203,00
242406	FONDOS DE EMPLEADOS	1.636.968.866,00



242407	LIBRANZAS	711.296.919,00
242408	CONTRATOS DE MEDICINA PREPAGADA	13.199.160,00
242411	EMBARGOS JUDICIALES	90.706.439,00
242413	CUENTAS DE AHORRO PARA EL FOMENTO DE LA CONSTRUCCION (AFC)	14.145.000,00
242490	OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA	245.986.322,00
	<b>TOTAL, DESCUENTOS DE NÓMINA</b>	<b>5.245.275.890,00</b>

**6.2.1. Aportes a Fondos Pensionales y Aportes Seguridad Social:**

El saldo representa las deducciones causadas en las obligaciones como aportes de los empleados a favor de los diferentes fondos de pensiones y entidades promotoras de salud EPS, originados en las nóminas de planta y supernumerarios de la Registraduría Nacional Del Estado Civil PCI 28-01-01 y el Consejo Nacional Electoral PCI 28-01-02 que fueron tramitadas durante el mes de septiembre de 2024.

**6.2.2. Sindicatos:** El saldo representa las deducciones aplicadas en las nóminas de planta de RNEC, RAD3 23 de septiembre de 2024.

**6.2.3. Cooperativas:** El saldo representa las deducciones aplicadas en las nóminas de planta de RNEC, RAD3 23 de septiembre de 2024.

**6.2.4. Fondos de Empleados:** El saldo representa las deducciones aplicadas en las nóminas de planta de RNEC, RAD3 23 de septiembre de 2024.

**6.2.5. Libranzas:** El saldo representa las deducciones aplicadas en las nóminas de planta de RNEC, RAD3 23 de septiembre de 2024.

**6.2.6. Contratos de medicina prepagada:** El saldo representa las deducciones aplicadas en las nóminas de planta de RNEC, RAD3 23 de septiembre de 2024.

**6.2.7. Embargos Judiciales:** El saldo representa las deducciones aplicadas en las nóminas de planta de RNEC, RAD3 23 de septiembre de 2024.

**6.2.8. Cuentas de Ahorro para el Fomento de la Construcción AFC:** El saldo representa las deducciones aplicadas en las nóminas de planta de RNEC, RAD3 23 de septiembre de 2024.

**6.2.9. Otros descuentos de nómina:** El saldo representa las deducciones aplicadas en las nóminas de planta de RNEC, RAD3 23 de septiembre de 2024 y los documentos de recaudo por clasificar de consignaciones generado por el módulo de pagaduría en el aplicativo SIIF.

**6.3. RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE**

CODIGO	NOMBRE	VALOR
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.192.662.888
	<b>TOTAL RETENCIONES EN LA FUENTE</b>	<b>1.192.662.888</b>

El saldo representa a las deducciones tributarias de las obligaciones causadas por los diferentes conceptos de retención en la fuente de renta, retención de IVA y retención de ICA, efectuadas a los contratistas y proveedores de la Registraduría Nacional Del Estado Civil PCI 28-01-01 y el Consejo Nacional Electoral PCI 28-01-02, las cuales se pagan en el mes de octubre de 2024 a la DIAN y SHD.

**6.4. OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

CODIGO	NOMBRE	VALOR
249032	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	771.121.813
249034	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TECNICOS Y ESAP	343.968.100

249050	APORTES ICBF, SENA	801.886.000
249051	SERVICIOS PÚBLICOS	214.193.634
249055	SERVICIOS	124.517.386
249058	ARRIENDAMIENTOS OPERATIVOS	23.470.317
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>2.279.157.250</b>

**6.4.1. Cheques no cobrados o por reclamar:**

El saldo representa los recursos que se ha reintegrado a la Dirección del Tesoro Nacional como acreedores varios sujetos a devolución.

**6.4.2. Aportes sobre las nóminas ESCUELAS, ESAP (249034) y al ICBF y SENA (249050)**

El saldo representa los aportes parafiscales causados en las obligaciones originadas en las nóminas de planta y supernumerarios de la Registraduría Nacional Del Estado Civil PCI 28-01-01 y el Consejo Nacional Electoral PCI 28-01-02 que fueron tramitadas durante el mes de septiembre de 2024.

**6.4.3. Servicios Públicos:** El Saldo representa las obligaciones causadas por concepto de reembolsos de caja menor de servicios públicos de las que a la fecha no registran pago y corresponden a las delegaciones de Nariño, La Guajira, Huila, Bolívar y Vichada respectivamente

**6.4.4. Servicios:**

El saldo representa las obligaciones pendientes de pago constituidas como cuentas por pagar AT-40 por reserva inducida por la ley al cierre de la vigencia 2023 por concepto de adquisición de bienes, servicios, mantenimientos y demás obligaciones con proveedores y contratistas para el cumplimiento de las funciones de la entidad.

**6.4.5 Arrendamiento:**

El saldo representa las obligaciones por concepto de arrendamiento de las diferentes sedes donde funcionan la registradurías Departamentales, especiales, auxiliares y municipales para el cumplimiento de las funciones de la entidad, cuentas de la presente vigencia que no registran pago a la fecha.

**NOTA 7. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

CODIGO	NOMBRE	VALOR
2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	50.425.841.708
2512	BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	56.623.124.137
<b>TOTAL, BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		<b>107.048.965.845</b>

**7.1. Nómina y Prestaciones Sociales:**

El saldo de \$ 44.793.780.773 representa el saldo del pasivo a corto plazo que la entidad reconoce como beneficios a los empleados a corto plazo consolidado, junto con su gasto o costo asociado, se reconocerán en cada mes por el valor de la alícuota correspondiente al porcentaje del servicio prestado de acuerdo con lo reportado de forma mensual por el Grupo de Salarios y Prestaciones y este pasivo va disminuyendo con los pagos asociados a las nóminas de planta y de liquidación definitiva tramitadas durante la presente vigencia.

**7.2. Aportes sobre la nómina a cargo del empleador:**

El saldo de \$ 5.632.060.935 representa los aportes causados en las obligaciones patronales a favor de los diferentes fondos de Pensiones, Entidades promotoras de salud EPS, aportes ARL y cajas de compensación, originados en las nóminas de planta y supernumerarios de la Registraduría Nacional Del Estado Civil PCI 28-01-01 y el Consejo Nacional Electoral PCI 28-01-02 que fueron tramitadas durante el mes de septiembre de 2024.

**7.3. Beneficio a empleados a largo plazo:**

El saldo representa el pasivo a largo plazo de beneficio a empleados consolidado a 31 de diciembre de 2023, el cual se va disminuyendo con la causación de las resoluciones de reconocimiento y pago de cesantías parciales y definitivas a los funcionarios de planta de la Registraduría Nacional del Estado Civil tramitadas durante la presente vigencia.

## NOTA 8. PROVISIONES

CODIGO	NOMBRE	VALOR
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	16.026.001.854
	<b>TOTAL, PROVISIONES</b>	<b>16.026.001.854</b>

El saldo representa el registro contable de las demandas en contra de la entidad de acuerdo con el informe remitido por la Oficina Jurídica de la sede central al Grupo de Contabilidad con corte a 30/09/2024 mediante oficio S.G.-O.J. 148 del 15 de octubre de 2024 en el cual reporto que existen 107 demandas en contra de la entidad en donde la Oficina Jurídica determino que la calificación de riesgo de pérdida es **alto**; y por lo cual determina que el valor de provisión es del 100% de acuerdo con la calificación del riesgo procesal determinada por los responsables del proceso en cada Delegación Departamental y por la Oficina Jurídica de nivel Central.

## PATRIMONIO

### NOTA 9. PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

CODIGO	NOMBRE	VALOR
3105	CAPITAL FISCAL	-161.923.857.245
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	95.035.822.729
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	532.304.204.194
	<b>TOTAL, PATRIMONIO</b>	<b>428.025.482.172</b>

#### 9.1. Capital Fiscal:

El saldo representa los valores registrados en vigencias anteriores por conceptos que tuvieron Impactos por la Transición al Nuevo Marco normativo de entidades de gobierno en la vigencia 2018, así como el registros en vigencias anteriores de los activos recibidos de propiedad de terceros en nuestro caso del Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil, en la vigencia 2023 se tuvo impacto en el capital fiscal debido a que se realizó la combinación de Operaciones entre la Registraduría Nacional del Estado Civil PCI 28-01-01 y la Entidad Contable Pública Consejo Nacional Electoral PCI 28-04-00, ya que al transferir los activos la contrapartida fue la cuenta 3105. En el mes de septiembre se hace el ajuste de reversión de asientos contables en la cuenta 310506001 correspondientes a registros de almacén por el traslado de bienes sin contraprestación entre el FRR y RNEC en el año 2022.

#### 9.2. Resultado de Ejercicios Anteriores:

El saldo representa el traslado efectuado en vigencias anteriores por Impactos por la Transición al Nuevo Marco normativo de entidades de gobierno especialmente los saldos de convergencia de propiedad planta y equipo e intangibles en la vigencia 2018. También se ha registrado el traslado del resultado del ejercicio contable de vigencias anteriores, así como se han realizado ajustes de correcciones de ejercicios anteriores, en la presente vigencia se trasladado la utilidad del ejercicio contable de la vigencia 2023. Durante la vigencia 2024 se registra el ingreso de los bienes al activo correspondientes a cuentas contables de reservas presupuestales inducidas o donaciones de la vigencia 2023 afectando como contrapartida el patrimonio, según los reportes de movimientos de la coordinación de almacén e inventarios. En el mes de septiembre se hace el ajuste de reversión de asientos contables en la cuenta 310506001 correspondientes a registros de almacén por el traslado de bienes sin contraprestación entre el FRR y RNEC en el año 2022.

#### 9.3. Resultado del Ejercicio:

El saldo representa el resultado del ejercicio contable a 30 de septiembre de 2024, que consiste en la diferencia entre el valor de ingresos menos los gastos.

## NOTA 10. CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

CODIGO	NOMBRE	VALOR
83	DEUDORAS DE CONTROL	220.265.399
89	DEUDORAS POR EL CONTRA (CR)	-220.265.399
	<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>

**10.1. Deudoras de Control:**

- **Bienes y Derechos Retirados - Propiedad, Planta y Equipo:** El saldo por valor de \$220.265.399 representa los bienes y derechos retirados del servicio referente a la propiedad planta y equipo en estado de obsolescencia, inservible y/o deteriorado. Este grupo de bienes es administrado por la coordinación de almacén a través del aplicativo de inventarios SEVEN. La variación del saldo en la presente vigencia corresponde al registro traslado salida inservibles activos fijos y el registro baja de bienes inservibles de acuerdo con el informe de movimientos de almacén durante el tercer trimestre 2024.

**NOTA 11. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

CODIGO	NOMBRE	VALOR
91	PASIVOS CONTINGENTES	44.094.912.656
93	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	1.111.989.685
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-45.206.902.341
	<b>TOTAL</b>	<b>0</b>

**11.1. Pasivos Contingentes:**

- **Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos – Administrativas**  
El saldo \$ 44.094.912.656 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. 148 del 15 de octubre de 2024 cuya calificación del riesgo procesal bajo y medio determinados por las oficinas jurídicas de las delegaciones y a nivel central.

**11.2. Acreedores por Contra:**

- **Recursos Administrados en Nombre de Terceros - Bienes:** El saldo de \$ 1.111.989.685 representa el registro de los bienes recibidos por convenios interadministrativos; está conformado por:
  - a) **Equipos de computación:** \$246.863.295 dispositivos UPS, aplicativos FIREWALL, entre otros.
  - b) **Bienes inmuebles** \$491.926.390 de los cuales se destaca bien inmueble recibido de la Sociedad de Activos Especiales SAS, con matrícula inmobiliaria 450-18339 para la adecuación y puesta en marcha el funcionamiento de la Registraduría de providencia San Andres y santa Catalina mediante resolución 1008 del 5 de mayo de 2021.
  - c) **Licencias** \$ 373.200.000 del contrato interadministrativo 059 de 2020 y adición 01 con la Corporación Colombia Digital.

**INGRESOS**

**NOTA 12. INGRESOS FISCALES**

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4110	NO TRIBUTARIOS	589.825.349
	<b>TOTAL, INGRESOS FISCALES</b>	<b>589.825.349</b>

**11.1. Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios:**

El saldo representa los procesos avocados por sanciones disciplinarias de los funcionarios o exfuncionarios de la Entidad los cuales son registrados de acuerdo con el informe de novedades remitido por el Grupo de Cobros Coactivos para ser registrada en el SIIF Nación por parte del Grupo de Recaudos, esta información se encuentra registrada y clasificada por tercero en el aplicativo de cobros coactivos, de igual manera se registraron ingresos por otros conceptos de recaudos como carnet.

**NOTA 13. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	2.786.451.121
	<b>TOTAL, TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>2.786.451.121</b>

**13.1. Otros bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes de entidades de gobierno:**

El saldo de \$ **1.371.810.285** representa la entrada por permutas de bienes devolutivos. Las entradas por traslado de bienes devolutivos procedentes del Fondo Rotatorio de la Registraduría del Estado Civil se reportan en este tipo de transacción. En el transcurso de la vigencia 2024 se destaca el ingreso de Equipos de comunicación y computación trasladados del FRR a la RNEC.

**13.2. Bienes y recursos en efectivo procedentes de organismos internacionales:**

El saldo de \$ **337.300.579** representa la donación de bienes devolutivo por parte de organismos internacionales. En el primer semestre de 2024 se destacan las entradas por donación del programa Brazos Abiertos para una Niñez Protegida por parte de USAID-CHEMONICS INTERNACIONAL INC Sucursal Colombia.

**13.3. Bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes de empresas públicas:**

El saldo de \$ **1.075.895.457** representa las entradas por donación de bienes devolutivo y bienes de consumo por parte de entidades públicas. En el primer semestre de 2024 se destacan la entrada por donación por parte de las Alcaldías de Villavicencio, Mosquera, Ubalá, San Martín y por parte de las Gobernaciones del Meta, Cundinamarca, Cauca y Guainía para apoyo electoral en el año 2023.

**13.4. Bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes del sector privado:**

El saldo de \$ **1.444.800** representa los registros por donación de bienes devolutivo por parte del sector privado. En el primer trimestre de 2024 se destaca la entrada por donación según resolución 112 de 2024 realizada por la Asociación de Recicladores FENACICLAR.

**NOTA 14. OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4705	FONDOS RECIBIDOS	945.336.289.542
4720	OPERACIONES DE ENLACE	76.093.760
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	42.015.875.848
	<b>TOTAL, OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>987.428.259.150</b>

**14.1. Fondos Recibidos:**

El saldo representa los recursos recibidos por parte de la Dirección del Tesoro Nacional y Crédito Público para atender los gastos por funcionamiento y de Inversión para cumplimiento de la misión de la Entidad.

**14.2. Operaciones de Enlace:**

El saldo corresponde a las devoluciones que se han realizado por concepto de incapacidades, licencias de maternidad, licencias de paternidad, y otras devoluciones del pago de lo no debido.

**14.3. Operaciones sin Flujo de Efectivo - Cruce de Cuentas:**

El saldo corresponde al valor de pago por compensación en la presente vigencia de las declaraciones de las Retenciones en la fuente de Renta y de IVA a favor de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales y el pago de la retención Pro-Stampilla Universidad Nacional y otras universidades estatales de Colombia en aplicación de la Ley 1697 de 2013.

**NOTA 15. OTROS INGRESOS**

CODIGO	NOMBRE	VALOR
4802	FINANCIEROS	11.806.567
4808	INGRESOS DIVERSOS	6.042.637.232
4831	REVERSIÓN DE PROVISIONES	28.308.504.518
	<b>TOTAL, OTROS INGRESOS</b>	<b>34.362.948.316</b>

**15.1. Financieros – Otros Intereses de mora:**

El saldo representa el registro de los intereses en los recaudos registrados por concepto de sanciones disciplinarias factor 3 registradas por el Grupo de Recaudos en el módulo de ingresos del SIF Nación de acuerdo con los movimientos de pago reportados por el Grupo de Cobros Coactivos esta información se encuentra detallada y clasificada por tercero en el aplicativo de cobros coactivos.

**15.2. Ingresos Diversos:**

➤ **Aprovechamientos:**

El saldo de \$ 61.804 representa los valores registrados por concepto de aprovechamientos de los recaudos registrados en sanciones disciplinarias factor 3, de acuerdo con los movimientos de pago reportados por el Grupo de Cobros Coactivos esta información se encuentra detallada y clasificada por tercero en el aplicativo de cobros coactivos.

➤ **Costas procesales:**

El saldo de \$ 244.125 representa el registro de los recaudos registrados sanciones disciplinarias factor 3 registradas por el Grupo de Recaudos en el módulo de ingresos del SIF Nación de acuerdo con los movimientos de pago reportados por el Grupo de Cobros Coactivos esta información se encuentra detallada y clasificada por tercero en el aplicativo de cobros coactivos.

➤ **Reintegros:**

El saldo de \$ 5.313.655.366 representa los registros de recaudos clasificados en la presente vigencia y que correspondían a gastos de la vigencia anterior por concepto de funcionamiento como viáticos y gastos de viaje, incapacidades y otros mayores valores por diversos conceptos,

➤ **Reposición de activos no financieros:**

El saldo de **\$728.675.936** representa el registro de las entradas de bienes por recuperación o reposición devolutivo de acuerdo con el informe de movimientos de almacén. Durante el tercer trimestre se destacan la entrada por reposición de siniestro por aseguradora de bienes PMT (o administrativo) por parte de LA PREVISORA S.A. COMPAÑÍA DE SEGUROS y las entradas por reposición de bienes PMT por parte de IDEMIA de acuerdo con matriz PMT orden 7, 8 y 9 del mes de septiembre 2024.

**15.3. Reversión de provisiones - Litigios y demandas:**

El saldo \$ 28.308.504.518 representa la reversión de las provisiones causadas en vigencias anteriores y que de acuerdo con el reporte de la Oficina Jurídica con el oficio S.G.-O.J. 148 del 15 de octubre de 2024 algunos procesos disminuyen o cambian la calificación lo que genera un ajuste al valor causado en la vigencia anterior.

**GASTOS**

**NOTA 16 – GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN**

CODIGO	NOMBRE	VALOR
5101	SUELDOS Y SALARIOS	236.290.319.903
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	93.436.920
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	62.549.218.058
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	13.611.124.372
5107	PRESTACIONES SOCIALES	49.856.721.389
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	88.168.574

5111	GENERALES	84.986.548.456
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	681.950.000
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION</b>		<b>448.157.487.672</b>

## **16.1. GASTOS DE PERSONAL**

### **16.1. 1. Sueldos y salarios:**

El saldo representa la causación de obligaciones originadas en las nóminas de personal de planta, supernumerarios y liquidaciones definitivas de exfuncionarios por concepto de sueldos, horas extras, gastos de representación, primas, bonificaciones, auxilio de transporte y subsidio de alimentación durante la presente vigencia.

### **16.1.2. Contribuciones Imputadas:**

El saldo representa la causación de obligaciones originadas en la nómina de personal de planta, supernumerarios, y liquidaciones definitivas de exfuncionarios, por concepto incapacidades durante la presente vigencia.

### **16.1.3. Contribuciones Efectivas:**

El saldo representa la causación de obligaciones originadas en la nómina de personal de planta, supernumerarios, sentencias y conciliaciones y liquidaciones definitivas de exfuncionarios, por concepto de aportes patronales a cajas de compensación, cotizaciones a seguridad social en salud privada y pública, riesgos profesionales laborales, aportes a la administradora de régimen prima media y al régimen de ahorro individual durante la presente vigencia.

### **16.1.4. Aportes sobre la nómina:**

El saldo representa la causación de obligaciones originadas en las nóminas de personal de planta, supernumerarios, sentencias y conciliaciones y liquidaciones definitivas de exfuncionarios, por concepto de aportes parafiscales por parte del empleador como son: ICBF, SENA, ESAP y ESCUELAS INDUSTRIALES durante la presente vigencia.

### **16.1.5. Prestaciones sociales**

El saldo representa los registros originados de: la alícuota del pasivo laboral de beneficio a empleados a corto plazo de enero a junio de 2024 reportado por el Grupo de Salarios y prestaciones, la causación de las obligaciones de las nóminas de personal de planta, supernumerarios y liquidaciones definitivas de exfuncionarios por concepto de vacaciones, cesantías, prima de vacaciones, prima de navidad, prima de servicios, bonificación especial de recreación, prima especial de servicios, prima geográfica, prima de coordinación, prima especial, durante la presente vigencia.

### **16.1.6. Gastos de personal Diversos**

El saldo representa los gastos por conceptos de:

- **Beneficio educativo:** por valor de \$ 21.600.675 es el reconocimiento de pago del beneficio educativo otorgado a los funcionarios de la entidad por estudios en las modalidades de Guardería, preescolar, primaria, secundaria de sus hijos y educación superior de para ellos.
- **Dotación y suministros a trabajadores:** por valor \$ 62.149.574 corresponde al contrato de suministro 007/2024, compra de bonos de dotación otorgado a funcionarios de las diferentes delegaciones que tienen este derecho.
- **Remuneración Electoral:** por valor de \$ 3.264.233 corresponde a reajuste de prima electoral mediante resoluciones de reajustes de nóminas de vigencias expirada de 4 funcionarios de la Registraduría Nacional del Estado Civil.

## **16.2. GASTOS GENERALES**

El saldo representa los diferentes gastos de funcionamiento en que incurre la entidad para cumplir con su cometido estatal y estos son:

### **16.2.1. Materiales y suministros:**

El saldo de \$1.100.122.620, representa las entradas por compras de bienes y servicios destinados para consumo, así como las entradas por donación de bienes para consumo, durante el primer semestre del año 2024 se registró el pago deducible por siniestros ocurridos en las Registradurías de Cuba-Risaralda y Almaguer- Cauca y registro entradas por donaciones de consumo organismos internacionales y de entidades Públicas de acuerdo con el informe de movimientos de almacén. En el mes de septiembre se destaca el registro de salida a consumo de los insumos para la producción de documentos de identidad, según el informe de movimientos contables del Grupo de Almacén e Inventarios.

**16.2.2 Mantenimiento:**

El saldo de \$ 35.890.137.958 representa la causación del pago de los contratos de prestación de servicios **Contrato No 01/2024** mantenimiento correctivo de equipos de oficina de la Delegación Departamental del Meta, **Aceptación de ofertas 003/2024** servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos de aire acondicionado de la Delegación del Caquetá, **Contrato de prestación de servicios, contrato 1/2024**, contratar el mantenimiento y reparación de aires acondicionados (incluidos repuestos) pertenecientes a la Circunscripción Electoral de Arauca, **Contrato de prestación de servicios contrato 1/2024** contratar la prestación de servicios para el fortalecimiento mantenimiento y sostenibilidad de la plataforma tecnológica PMT 2 del sistema de registro civil e de la RNEC.

**16.2.3 Servicios Públicos:**

El saldo de \$ \$ 6.521.127.447 representa la causación de los servicios públicos de acueducto y alcantarillado, energía, gas y telefonía de las diferentes sedes donde funcionan las Registradurías a nivel central, departamental, municipal y auxiliares en donde se pagan mediante la caja menor de servicios públicos constituida en cada Delegación Departamental.

**16.2.4. Arrendamiento operativo:**

El saldo de \$ 9.883.493.997 representa las obligaciones causadas en la presente vigencia por concepto de arrendamiento de las diferentes sedes donde funcionan la Registradurías Departamentales, especiales, auxiliares y municipales.

**16.2.5. Viáticos y gastos de Viaje:**

El saldo de \$ 787.428.893 representa las obligaciones causadas por concepto de viáticos y gastos de viaje de los funcionarios para el cumplimiento de las funciones de la entidad.

**16.2.6. Impresos y Publicaciones:**

El saldo de \$ 63.995.573 representa las obligaciones causadas por concepto de prestación de servicio de publicación en un periódico de circulación nacional de los avisos edictos y emplazamiento que requiera la RNEC y el FRR

**16.2.7. Fotocopias:**

El saldo de \$ 112.268.027 representa las obligaciones causadas de la orden de compra con **GRAN IMAGEN** por concepto de servicio de impresión, fotocopiado y escaneo una solución integral en la modalidad de outsourcing para la organización electoral.

**16.2.8. Comunicaciones y transporte:**

El saldo de \$ 2.392.283.384 representa las obligaciones causadas por concepto de mensajería, contrato 2/2024 suministro de tiquetes aéreos en rutas nacionales e internacionales para garantizar el desplazamiento de los servidores públicos y contratistas que presten sus servicios a la registraduría nacional del estado civil.

**16.2.9 Capacitación Docente:**

El saldo \$ 10.457.874 representa las obligaciones causadas de los pagos de los contratos 014/24 prestar los servicios de apoyo logístico para la ejecución del programa de bienestar social y plan de estímulos aprobados para la vigencia 2024, dirigido a los servidores de la Registraduría Nacional del Estado Civil

**16.2.10 Servicio de aseo, cafetería, restaurante y lavandería:**

El saldo de \$ 2.552.440 representa las obligaciones causadas por concepto de aceptación de oferta 001 de 2024 fumigación contra el comején en la sede de la Delegación Departamental de la Guajira y Registraduria Especial de Riohacha; contrato 001/2024 contratar servicio de fumigación para las instalaciones de la Registraduría Departamental, Municipales y Auxiliares (Yopal) Casanare.

**16.2.11 Organización de eventos:**

El saldo de \$ 110.337.451 representa las obligaciones causadas por concepto del contrato 14 de 2024 Caja de Compensación Compensar para prestar los servicios de apoyo logístico para la ejecución del programa de bienestar social y plan de estímulos aprobados para la vigencia 2024 dirigido a los servidores de la RNEC.

**16.2.12 Elementos de aseo, lavandería y cafetería:**

El saldo de \$ 690.000 representa el registro de las entradas por donaciones consumo entidades públicas de acuerdo con el informe de almacén mes de enero de 2024.



**16.2.13. Apoyo a campañas políticas**

El saldo de \$ 2.864.083.434 representa las obligaciones causadas por concepto de recursos de reserva presupuestal destinados a la financiación de los partidos y movimientos políticos de funcionamiento periodo comprendido entre el 1 de enero a 31 de diciembre 2023.

**16.2.14 Honorarios:**

El saldo de \$ 22.528.286.324 representa las obligaciones causadas por diversos contratos el más relevante es el: contrato 1/2024 con IDEMIA IDENTITY & SECURITY SUCURSAL COLOMBIA prestación de servicios para el fortalecimiento mantenimiento y sostenibilidad de la plataforma tecnológica PMT II del sistema de registro civil e identificación de la RNEC.

**16.2.15. Servicios:**

El saldo \$ 1.848.499.239 representa las obligaciones causadas por diversos servicios el más relevante es el contrato 82/2022 VECTOR LTDA de renting de vehículos blindados para garantizar las medidas de seguridad de las altas dignidades.

**16.2.16. Servicio de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información:**

El saldo \$ 797.168.144 representa la obligación causada del contrato interadministrativo No, 004/2024, contratar la prestación del servicio de conectividad de 1,420 planes de datos móviles para los dispositivos de entrega biométrica de documentos de y 120 adaptadores.

**16.2.17 Otros Gastos Generales:**

El saldo \$ 73.615.651 representa las obligaciones causadas de los pagos de la administración del inmueble ubicado en la cr 7 no 32-42 en los pisos 4, 5 y 6 donde funciona el mezanine y el archivo, para el funcionamiento del CNE.

**16.3 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASA**

**16.3. 1. Impuesto Predial Unificado** el saldo \$681.950.000 representa el pago del impuesto predial unificado municipio de Bogotá la mazorca periodo 2024.

**NOTA 17 - DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES**

CODIGO	NOMBRE	VALOR
5360	DEPRECIACIONES DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	16.346.924.283
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	20.285.983.616
	<b>TOTAL DETERIORO, DEPREC, AMORTIZ Y PROVISIONES</b>	<b>36.632.907.899</b>

**17.1. Depreciación propiedad planta y equipo**

El saldo representa el valor registrado de acuerdo con el informe de movimientos de depreciación que generan de los bienes muebles e inmuebles que el grupo de Almacén e Inventarios genera en el aplicativo SEVEN y que se utiliza por el método de línea recta. La información de la Depreciación detallada cada bien se encuentra en la base de datos del aplicativo SEVEN y que remiten al Grupo de Contabilidad mediante oficio para ser registrado en el aplicativo SIIF Nación.

**17.2. Provisión litigios y demandas**

El saldo representa el registro contable en la presente vigencia de las demandas en contra de la entidad de acuerdo con el informe remitido por la Oficina Jurídica de la sede central al Grupo de Contabilidad con corte a 30/09/2024 mediante oficio S.G.-O.J. 148 del 15 de octubre de 2024 en el cual reporto que existen 107 demandas en contra de la entidad en donde la Oficina Jurídica determino que la calificación de riesgo de pérdida es alto; y por lo cual determina que el valor de provisión es del 100% de acuerdo con la calificación del riesgo procesal determinada por los responsables del proceso en cada Delegación Departamental y por la Oficina Jurídica de nivel Central

**NOTA 18 - OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**

CODIGO	NOMBRE	VALOR
5720	OPERACIONES DE ENLACE	7.725.876.369
	<b>TOTAL, OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>7.725.876.369</b>

El saldo representa el registro de imputación de los documentos de recaudo por clasificar que son asignados por la Dirección del Tesoro Nacional y Crédito Público y que corresponden a reintegros por gastos de funcionamiento. Incapacidades, tasas y multas a favor de la Entidad.

**NOTA 19 - OTROS GASTOS**

CODIGO	NOMBRE	VALOR
5890	GASTOS DIVERSOS	300.719.317
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	46.288.485
	<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>347.007.802</b>

**19.1. Gastos diversos:** el saldo de \$ 347.007.802 corresponde a:

- El saldo de \$ 4.630.985 representa el registro de las bajas por siniestro de acuerdo con el comité de bajas de la entidad según resoluciones RNEC 5235 y FRR 533 del 31 de mayo 2024
- El saldo de \$ 276.088.331 representa el registro de los movimientos de Almacén reportado en el primer semestre por concepto de traslado salida inservibles y baja de bienes tipo 2 FRR, generado en el aplicativo SEVEN. Registro de la baja del ingreso por reposición por el siniestro ocurrido en Gamarra-Cesar por valor de \$20.000.000. Según correo de la coordinación de almacén e inventarios de 22 de marzo de 2024 corresponde al deducible asumido por la entidad.

**19.2. Devoluciones y descuentos ingresos fiscales**

El Saldo representa la disminución de las causaciones básicas de vigencia anterior por procesos prescritos de factor 3 sanciones disciplinarias de acuerdo con el informe de novedades de la presente vigencia.