REGISTRADURÍA
NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO ENTRE EL 30 DE JUNIO Y EL 31 DE MARZO DE 2026
(Cifras expresadas en pesos)

COD.	ACTIVO	A JUNIO 30 DE 2026	A MARZO 31 DE 2026	VARIACIÓN ABSOLUTA
	CORRIENTE	**12.443.814.298**	**11.611.000.021**	**832.814.277**
1.1	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**7.990.888.505**	**7.688.432.290**	**302.456.215**
1.1.05	CAJA	7.832.073.936	7.529.617.721	302.456.215
1.1.32	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	158.814.569	158.814.569	0
1.3	**CUENTAS POR COBRAR**	**4.452.925.793**	**3.922.567.731**	**530.358.062**
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	609.010.568	607.232.432	1.778.136
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.843.915.225	3.315.335.299	528.579.926
	NO CORRIENTE	**604.476.631.202**	**569.096.143.323**	**35.380.487.879**
1.3	**CUENTAS POR COBRAR**	**-1.762.964.018**	**-1.762.964.018**	**0**
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1.762.964.018	-1.762.964.018	0
1.5	**INVENTARIOS**	**55.752.583.368**	**41.026.386.250**	**14.726.197.118**
1.5.10	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	20.172.984.000	27.897.132.000	-7.724.148.000
1.5.30	EN PODER DE TERCEROS	35.579.599.368	13.129.254.250	22.450.345.118
1.6	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**	**273.874.683.287**	**257.266.982.233**	**16.607.701.054**
1.6.05	TERRENOS	80.786.422.840	79.792.022.840	994.400.000
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	359.586.639	439.174.510	-79.587.871
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	32.540.029	55.076.823	-22.536.794
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	529.119.177	486.114.691	43.004.486
1.6.40	EDIFICACIONES	81.872.805.697	81.029.777.519	843.028.178
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	19.283.756.471	19.263.786.436	19.970.035
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO	62.820.159	62.820.159	0
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	36.548.980.671	36.760.557.361	-211.576.690
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	217.781.342.710	196.053.181.136	21.728.161.574
1.6.75	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	5.181.869.712	5.181.869.712	0
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	185.159.604	190.968.996	-5.809.392
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-168.749.720.422	-162.048.367.950	-6.701.352.472
1.9	**OTROS ACTIVOS**	**276.612.328.565**	**272.565.738.858**	**4.046.589.707**
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	7.831.565.783	3.784.976.076	4.046.589.707
1.9.70	INTANGIBLES	268.780.762.782	268.780.762.782	0
	TOTAL ACTIVO	**616.920.445.500**	**580.707.143.344**	**36.213.302.156**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0**	**0**	**0**
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	0	0	0
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	5.556.585.417	4.868.018.328	688.567.089
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-5.556.585.417	-4.868.018.328	-688.567.089

COD.	PASIVO	A JUNIO 30 DE 2026	A MARZO 31 DE 2026	VARIACIÓN ABSOLUTA
	CORRIENTE	**169.083.321.058**	**167.027.262.522**	**2.056.058.536**
2.4	**CUENTAS POR PAGAR**	**45.762.874.786**	**72.525.462.032**	**-26.762.587.246**
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	12.582.394.791	14.175.898.352	- 1.593.503.561
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	96.188.731	105.629.751	- 9.441.020
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	11.741.777.453	8.399.251.973	3.342.525.480
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	7.761.672.144	2.192.282.966	5.569.389.178
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	13.580.841.667	47.652.398.990	- 34.071.557.323
2.5	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**123.320.446.272**	**94.501.800.490**	**28.818.645.782**
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	123.320.446.272	94.501.800.490	28.818.645.782
	NO CORRIENTE	**109.825.298.435**	**111.434.089.666**	**-1.608.791.231**
2.5	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**80.383.235.036**	**90.061.351.113**	**-9.678.116.077**
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	80.383.235.036	90.061.351.113	-9.678.116.077
2.7	**PROVISIONES**	**29.442.063.399**	**21.372.738.553**	**8.069.324.846**
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	29.442.063.399	21.372.738.553	8.069.324.846
	TOTAL PASIVO	**278.908.619.493**	**278.461.352.188**	**447.267.305**
	PATRIMONIO			
3.1	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**338.011.826.007**	**302.245.791.156**	**35.766.034.851**
3.1.05	CAPITAL FISCAL	-161.923.857.245	-161.923.857.245	0
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	92.926.416.614	93.415.632.842	-489.216.228
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	407.009.266.638	370.754.015.559	36.255.251.079
	TOTAL PATRIMONIO	**338.011.826.007**	**302.245.791.156**	**35.766.034.851**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**616.920.445.500**	**580.707.143.344**	**36.213.302.156**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0**	**0**	**0**
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	47.025.343.786	40.462.943.169	6.562.400.617
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	1.111.989.685	1.111.989.685	0
9.9	ACREEDORAS DE CONTROL	-48.137.333.471	-41.574.932.854	-6.562.400.617

HERNÁN PENAGOS GIRALDO
C.C No 16.112.429
Representante Legal

SONIA FAJARDO MEDINA
C.C No 51.853.596
Directora Financiera

YAZMÍN ROMERO LOZANO
C.C No 52.162.452
Contadora T.P No 69123-T

REGISTRADURÍA
NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO ENTRE EL 30 DE JUNIO Y EL 31 DE MARZO DE 2026
(Cifras expresadas en pesos)

COD.	ACTIVO	A JUNIO 30 DE 2026	A MARZO 31 DE 2026	VARIACIÓN ABSOLUTA
	CORRIENTE	**12.443.814.298**	**11.611.000.021**	**832.814.277**
1.1	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	7.990.888.505	7.688.432.290	302.456.215
1.3	CUENTAS POR COBRAR	4.452.925.793	3.922.567.731	530.358.062
	NO CORRIENTE	**604.476.631.202**	**569.096.143.323**	**35.380.487.879**
1.3	CUENTAS POR COBRAR	-1.762.964.018	-1.762.964.018	0
1.5	INVENTARIOS	55.752.583.368	41.026.386.250	14.726.197.118
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	273.874.683.287	257.266.982.233	16.607.701.054
1.9	OTROS ACTIVOS	276.612.328.565	272.565.738.858	4.046.589.707
	TOTAL ACTIVO	**616.920.445.500**	**580.707.143.344**	**36.213.302.156**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0**	**0**	**0**
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	0	0	0
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	5.556.585.417	4.868.018.328	688.567.089
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-5.556.585.417	-4.868.018.328	-688.567.089

COD.	PASIVO	A JUNIO 30 DE 2026	A MARZO 31 DE 2026	VARIACIÓN ABSOLUTA
	CORRIENTE	**169.083.321.058**	**167.027.262.522**	**2.056.058.536**
2.4	CUENTAS POR PAGAR	45.762.874.786	72.525.462.032	-26.762.587.246
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	123.320.446.272	94.501.800.490	28.818.645.782
	NO CORRIENTE	**109.825.298.435**	**111.434.089.666**	**-1.608.791.231**
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	80.383.235.036	90.061.351.113	-9.678.116.077
2.7	PROVISIONES	29.442.063.399	21.372.738.553	8.069.324.846
	TOTAL PASIVO	**278.908.619.493**	**278.461.352.188**	**447.267.305**
	PATRIMONIO			
3.1	PATRIMONIO ENTIDADES DE GOBIERNO	338.011.826.007	302.245.791.156	35.766.034.851
	TOTAL PATRIMONIO	**338.011.826.007**	**302.245.791.156**	**35.766.034.851**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**616.920.445.500**	**580.707.143.344**	**36.213.302.156**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	**0**	**0**	**0**
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	47.025.343.786	40.462.943.169	6.562.400.617
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	1.111.989.685	1.111.989.685	0
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-48.137.333.471	-41.574.932.854	-6.562.400.617

HERNÁN PENAGOS GIRALDO
C.C No 16.112.429
Representante Legal

SONIA FAJARDO MEDINA
C.C No 51.853.596
Directora Financiera

YAZMÍN ROMERO LOZANO
C.C No 52.162.452
Contadora T.P No 69123-T

REGISTRADURÍA
NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO ENTRE EL 30 DE JUNIO DE 2026 Y EL 30 DE JUNIO DE 2025
(Cifras expresadas en pesos)

COD.		A JUNIO 30 DE 2026	A JUNIO 30 DE 2025	VARIACIÓN ABSOLUTA
	INGRESOS OPERACIONALES	**1.920.828.074.572**	**425.158.316.841**	**1.495.669.757.731**
4.1	**INGRESOS FISCALES**	**17.792.043**	**59.532.474**	**-41.740.431**
4.1.10	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	17.792.043	59.532.474	-41.740.431
4.4	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**4.321.564.897**	**1.075.905.187**	**3.245.659.710**
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	4.321.564.897	1.075.905.187	3.245.659.710
4.7	**OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**	**1.916.488.717.632**	**424.022.879.180**	**1.492.465.838.452**
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	1.831.238.085.432	414.968.871.504	1.416.269.213.928
4.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	327.905.301	57.561.292	270.344.009
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	84.922.726.899	8.996.446.384	75.926.280.515
	GASTOS OPERACIONALES	**1.518.542.159.604**	**376.608.916.552**	**1.141.933.243.052**
5.1	**DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN**	**1.491.511.597.038**	**355.073.735.650**	**1.136.437.861.388**
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	472.955.413.507	147.124.351.883	325.831.061.624
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	13.844.006	41.694.072	-27.850.066
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	108.193.503.196	38.585.186.930	69.608.316.266
5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA	23.282.106.700	8.158.941.300	15.123.165.400
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	70.186.266.609	27.043.362.867	43.142.903.742
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	15.983.140	13.252.353	2.730.787
5.1.11	GENERALES	816.099.415.370	133.387.110.245	682.712.305.125
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	765.064.510	719.836.000	45.228.510
5.3	**PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES**	**25.905.393.681**	**20.569.760.167**	**5.335.633.514**
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	14.702.526.349	12.328.462.357	2.374.063.992
5.3.68	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	11.202.867.332	8.241.297.810	2.961.569.522
5.7	**OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**	**1.125.168.885**	**965.420.735**	**159.748.150**
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	1.125.168.885	965.420.735	159.748.150
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	**402.285.914.968**	**48.549.400.289**	**353.736.514.679**
4.8	**OTROS INGRESOS**	**5.085.028.360**	**3.095.351.954**	**1.989.676.406**
4.8.02	FINANCIEROS	6.446.335	5.570.854	875.481
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	345.236.633	449.916.189	-104.679.556
4.8.31	REVERSIÓN DE PROVISIONES	4.733.345.392	2.639.864.911	2.093.480.481
5.8	**OTROS GASTOS**	**361.676.690**	**99.929.593**	**261.747.097**
5.8.04	FINANCIEROS	11.215.700	0	11.215.700
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	350.460.990	87.541.657	262.919.333
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	0	12.387.936	-12.387.936
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN CTAS DE RESULTADO	**407.009.266.638**	**51.544.822.650**	**355.464.443.988**
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	**407.009.266.638**	**51.544.822.650**	**355.464.443.988**

HERNÁN PENAGOS GIRALDO
C.C No 16.112.429
Representante Legal

SONIA FAJARDO MEDINA
C.C No 51.853.596
Directora Financiera

YAZMÍN ROMERO LOZANO
C.C No 52.162.452
Contadora T.P No 69123-T

REGISTRADURÍA
NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO ENTRE EL 30 DE JUNIO DE 2026 Y EL 30 DE JUNIO DE 2025
(Cifras expresadas en pesos)

COD.		A JUNIO 30 DE 2026	A JUNIO 30 DE 2025	VARIACIÓN ABSOLUTA
	INGRESOS OPERACIONALES	**1.920.828.074.572**	**425.158.316.841**	**1.495.669.757.731**
4.1	INGRESOS FISCALES	17.792.043	59.532.474	-41.740.431
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4.321.564.897	1.075.905.187	3.245.659.710
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	1.916.488.717.632	424.022.879.180	1.492.465.838.452
	GASTOS OPERACIONALES	**1.518.542.159.604**	**376.608.916.552**	**1.141.933.243.052**
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.491.511.597.038	355.073.735.650	1.136.437.861.388
5.3	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	25.905.393.681	20.569.760.167	5.335.633.514
5.7	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	1.125.168.885	965.420.735	159.748.150
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	**402.285.914.968**	**48.549.400.289**	**353.736.514.679**
	OTROS INGRESOS	**5.085.028.360**	**3.095.351.954**	**1.989.676.406**
4.8	OTROS INGRESOS	5.085.028.360	3.095.351.954	1.989.676.406
	OTROS GASTOS	**361.676.690**	**99.929.593**	**261.747.097**
5.8	OTROS GASTOS	361.676.690	99.929.593	261.747.097
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	**407.009.266.638**	**51.544.822.650**	**355.464.443.988**

HERNÁN PENAGOS GIRALDO
C.C No 16.112.429
Representante Legal

SONIA FAJARDO MEDINA
C.C No 51.853.596
Directora Financiera

YAZMÍN ROMERO LOZANO
C.C No 52.162.452
Contadora T.P No 69123-T

REGISTRADURÍA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL
NOTAS AL INFORME FINANCIERO Y CONTABLE A 30 DE JUNIO DE 2026
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

1. ACTIVOS

En los activos se agrupan los elementos que representan los recursos bajo control de la Entidad, resultado de hechos pasados, y de los cuales se espera obtener beneficios económicos o utilidad en la prestación de servicios en el futuro. Un recurso controlado otorga, entre otras posibilidades, el derecho a: a) utilizar un bien para la producción o prestación de servicios, b) permitir que un tercero lo use con el mismo fin, c) aprovechar un aumento en su valor.

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA CONTABLE	VALOR
1.1	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	**7.990.888.505**
1.1.05	CAJA	7.832.073.936
1.1.32	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	158.814.569

Las cuentas de efectivo comprenden los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro. La RNEC reconoce como parte de su efectivo y equivalentes de efectivo los fondos de caja menor, los depósitos consignados en instituciones financieras y los fondos con destinación específica.

El saldo de efectivo de uso restringido corresponde al valor registrado en la vigencia 2024 del embargo que el Banco de Bogotá efectuó de la cuenta corriente número **035-622-943** Caja Menor de la Delegación Departamental de Cundinamarca.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA CONTABLE	VALOR
1.3	**CUENTAS POR COBRAR**	**2.689.961.774**
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	609.010.568
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.843.915.225
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1.762.964.018

Se reconocen como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por la RNEC en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espere, a futuro, la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

2.1. Contribuciones Tasas e Ingresos no Tributarios

Se registran las sanciones disciplinarias impuestas a los funcionarios o exfuncionarios de la Entidad los cuales son reportados de manera mensual con el informe de novedades remitido por el Grupo de Cobros Coactivos a la Dirección Financiera, con el fin de que La Coordinación de recaudos realice los registros correspondientes a la apertura de nuevos procesos como los recaudo de los pagos y la Coordinación del Grupo de Contabilidad junto

con la Coordinación de Cobros Coactivos realizan la conciliación de manera mensual, la información de estos procesos se encuentra debidamente registrada y clasificada por tercero en el aplicativo de cobros coactivos.

2.2. Otras cuentas por Cobrar

Se registran los pagos por cuenta de tercero que corresponden a 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.

Así como los reintegros por concepto de AVSD a la Dirección del Tesoro Nacional por concepto de constitución de acreedores varios sujetos a devolución.

Y los reintegros por mayores valores pagados a los funcionarios de la Entidad y que no reintegraron dichos valores y están registrados como una cuenta por cobrar dichos valores corresponden a la vigencia 2024 Y 2025 y se detallan los conceptos de salarios.

2.3. Deterioro acumulado de cuentas por cobrar

El saldo representa el valor del deterioro acumulado determinado al cierre de la vigencia 2025 de los procesos coactivos por concepto de sanciones disciplinarias de acuerdo con el análisis e informe remitido por la Coordinación de Cobros Coactivos, de igual manera el deterioro de la cuenta de pagos por cuenta de terceros – Incapacidades que se realizó deterioro de manera individual

NOTA 3. INVENTARIOS

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA CONTABLE	VALOR
1.5	**INVENTARIOS**	**55.752.583.368**
1.5.10	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	20.172.984.000
1.5.30	EN PODER DE TERCEROS	35.579.599.368

Se reconocerán como inventarios, los activos adquiridos, los que se encuentren en proceso de transformación y los producidos que se tengan a) con la intención de Venderse a precios de mercado o de no mercado en el curso normal de la operación, b) Distribuirse en forma gratuita en el curso normal de la operación, o c) Transformarse o consumirse en la producción de bienes que serán vendidos, a precios de mercado o de no mercado, o distribuirlos en forma gratuita, o d) Consumirse en la prestación de servicios que generarán ingresos de transacciones sin contraprestación

Se tiene el reconocimiento de las licencias de identidades digitales pendientes de activación y que hacen parte del inventario, este es reportado por la Coordinación de Almacén e Inventarios, en el Informe de movimientos de manera mensual se registra en el aplicativo SIIF Nación y de esta manera quedan incorporados en los estados financieros de la Entidad.

También se tiene el inventario por 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).

NOTA 4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA CONTABLE	VALOR
1.6	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**273.874.683.287**
1.6.05	TERRENOS	80.786.422.840
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	359.586.639
1.6.36	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	32.540.029
1.6.37	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	529.119.177
1.6.40	EDIFICACIONES	81.872.805.697
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	19.283.756.471
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	62.820.159
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	36.548.980.671
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	217.781.342.710
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	5.181.869.712
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	185.159.604
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-168.749.720.422

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 ERP en todas las delegaciones departamentales y el nivel central. El aplicativo SEVEN ERP 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 la propiedad planta y equipo a nivel nacional y la cual se encuentra en el aplicativo SEVEN ERP y se concilia manera mensual se registra de manera manual en el aplicativo SIIF Nación y de esta manera quedan incorporados en los estados financieros de la Entidad.

NOTA 5. OTROS ACTIVOS

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA CONTABLE	VALOR
1.9	**OTROS ACTIVOS**	**276.612.328.565**
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	7.831.565.783
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	268.780.762.782

Este grupo reúne las cuentas que reflejan recursos, tanto tangibles como intangibles, que apoyan a la Entidad en la prestación de servicios y en sus funciones administrativas. También se consideran aquí aquellos recursos bajo control de la Entidad que no se clasifican en otros grupos, y de los cuales se espera obtener utilidad en el servicio o beneficios económicos en el futuro. También se refleja el valor de los anticipos por concepto de viáticos y gastos de viaje entregado a los funcionarios en el presente trimestre esta cuenta presenta una variación significativa por los diferentes procesos electorales que se llevaron a cabo varios ciudades y municipios a nivel nacional durante la presente vigencia.

2. PASIVOS

Se reconocen como pasivos las obligaciones adquiridas por la Registraduría Nacional del Estado Civil con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades de cometido estatal y de las cuales se espere, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA CONTABLE	VALOR
2.4	**CUENTAS POR PAGAR**	**45.762.874.786**
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	12.582.394.791
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	96.188.731
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	11.741.777.453
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	7.761.672.144
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	13.580.841.667

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la RNEC con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. Las cuentas por pagar se clasificarán en la categoría de costo, se medirán por el valor de la transacción y con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por pagar se mantendrán por el valor de la transacción.

6.1. Adquisición de Bienes y Servicios:

El saldo representa las obligaciones contraídas con terceras por concepto de adquisición de bienes y servicios para proyectos de inversión para el cumplimiento de las funciones de la entidad al cierre de junio pendiente el pago de cuentas constituidas como AT-40 de reserva inducida por la ley al cierre de la vigencia 2025.

6.2. Recursos a Favor de Terceros

El saldo representa las deducciones causadas en las obligaciones del mes de junio por concepto de Contribución de la Ley 1106 de 2006 a una tarifa del 5% y retención de estampillas, a los contratos por concepto aplicada a los contratos de obra, conexos de obra relacionados con los bienes inmuebles, cuyos recursos se trasladan de forma mensual al Ministerio del Interior - FONSECON. También se encuentra las consignaciones que se encuentran como DRXC en la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional, se refleja un aumento significativo para el presente trimestre por la causación de deducciones a los contratos de obra.

6.3. Descuentos de Nómina

Los descuentos de nómina representan las obligaciones adquiridas por la Registraduría Nacional del Estado Civil (RNEC), derivadas de los descuentos efectuados en las nóminas del personal de planta y supernumerarios a los funcionarios, estos valores se reconocen como pasivos, en tanto no se haya efectuado el pago correspondiente a las entidades beneficiarias, de acuerdo con la normativa vigente. En el presente trimestre muestra una variación significativa por las horas extras que generan aumento en la base del cálculo de los aportes al sistema de seguridad social, así como la contratación de personal supernumerario para hacer parte de los diversos procesos electorales que tiene la entidad.

6.4. Retenciones en la fuente e impuesto de timbre

El saldo representa la causación de las deducciones tributarias de junio por los diferentes conceptos de retención en la fuente de renta, IVA, ICA, timbre, efectuadas a los contratistas y proveedores, las cuales se pagan en el mes de abril de 2026. En el presente trimestre presenta una variación significativa debido a la causación de los contratos que hacen parte del proceso electoral de la vigencia 2026 como son congreso, consultas interpartidistas, atípicas en diferentes ciudades y municipios del país.

6.5. Otras cuentas por pagar

El saldo representa la causación otros pasivos por pagar que se generan en servicios públicos, servicios arrendamientos y aportes parafiscales en las diferentes nóminas de personal de planta y supernumerarios En el presente trimestre presenta una variación significativa debido a la causación de los contratos que hacen parte del proceso electoral para el mes de junio de 2026 como son congreso de la República, consultas interpartidistas, atípicas en diferentes municipios y ciudades del país.

NOTA 7. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Los beneficios a los empleados es la retribución que la entidad proporciona a sus empleados a cambio de los servicios prestados, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral. Los beneficios a los empleados abarcan tanto los suministrados directamente a los empleados, como los que se proporcionan a sus sobrevivientes, beneficiarios o sustitutos.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA CONTABLE	VALOR
2.5	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**203.703.681.308**
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	123.320.446.272
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	80.383.235.036

7.1. Beneficios a corto plazo

La RNEC reconocerá un pasivo por beneficios a los empleados a corto plazo, junto con su gasto o costo asociado, cuando consuma el beneficio económico o el potencial de servicio procedente del servicio prestado por el empleado a cambio del beneficio otorgado. Los beneficios a empleados a corto plazo que no se paguen mensualmente se reconocerán en cada mes por el valor de la alícuota correspondiente al porcentaje del servicio prestado durante el mes.

7.2. Beneficio a empleados a largo plazo - Cesantías

La RNEC reconocerá un pasivo por beneficios a los empleados a largo plazo, junto con su gasto o costo asociado, cuando consuma el beneficio económico o el potencial de servicio procedente del servicio prestado por el empleado a cambio del beneficio otorgado.

El saldo del pasivo a largo plazo representa el valor consolidado a 31 de diciembre 2025 de las Cesantías e intereses a las cesantías de los funcionarios que conforman la planta de personal, las cuales van disminuyendo con las órdenes de pago de las resoluciones de reconocimiento y pago de cesantías parciales y definitivas.

En el presente trimestre se presenta una variación en la liquidación de nóminas de personal supernumerario vinculado a la entidad como apoyo a los diversos procesos electorales que tiene la entidad.

NOTA 8. PROVISIONES

Son el pasivo a cargo de la entidad y el cual está sujeto a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía o fecha de vencimiento corresponden el valor estimado de las obligaciones derivadas de litigios y demandas contra de la Registraduría Nacional del Estado Civil, para las cuales se ha determinado que es probable que la entidad deba desembolsar recursos que impliquen un posible beneficio o servicio económico, y para las cuales se ha logrado calcular una estimación confiable del monto comprometido.

Este procedimiento se lleva a cabo conforme a lo establecido en la Resolución 14151 del 09 de diciembre de 2024 "Por la cual se adopta la metodología de reconocido valor técnico para la calificación del riesgo y el cálculo de la obligación contingente de los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales y se deroga la Resolución No.19261 de 2019" y con el registro correspondiente en el Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado eKOGUI, por los responsables de los procesos jurídicos dentro de cada una de las Delegaciones Departamentales a nivel nacional y por la Oficina Jurídica de nivel Central.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA CONTABLE	VALOR
2.7	**PROVISIONES**	**29.442.063.399**
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	29.442.063.399

El saldo representa el registro contable consolidado de la vigencia de acuerdo con los informes remitidos por la oficina jurídica al Grupo de Contabilidad para el cierre contable del presente trimestre remitió con corte a 30/06/2026 el oficio OJ-GDJ Sin No. radicado TITAN RNEC-I-2026-009311 del 15 de julio de 2026, en el cual reporto que existen 572 demandas en contra de la entidad en donde la Oficina Jurídica determino que la calificación de riesgo de pérdida es alta de acuerdo con la calificación del riesgo procesal determinada por los responsables del proceso lo que determina en 166 procesos, que el valor de provisión sea del 100%. Debido a la calificación esta cuenta varia para cada trimestre.

Se detalla a continuación la variación en la presente vigencia de las provisiones

	ASOCIACIÓN DE DATOS			VALOR EN LIBROS - JUNIO 2026			
				INICIAL	ADICIONES (CR)	DISMINUCIONES (DB)	FINAL
CUENTA CONTABLE	TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	SALDO INICIAL	INCREMENTO DE LA PROVISIÓN	DECREMENTOS DE LA PROVISIÓN	SALDO FINAL
2.7.01	**LITIGIOS Y DEMANDAS**			**23.459.349.666**	**5.319.985.715**	**11.302.699.448**	**29.442.063.399**
2.7.01.03	**ADMINISTRATIVAS**			**23.459.349.666**	**5.319.985.715**	**11.302.699.448**	**29.442.063.399**
	Nacionales	PN	134	23.050.887.885	5.277.984.204	11.298.516.431	29.071.420.112
	Nacionales	PJ	3	408.461.781	42.001.511	4.183.017	370.643.287

3 PATRIMONIO

NOTA 9. PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

El patrimonio representa el valor neto de los recursos públicos con los que cuenta la entidad, expresado en bienes y derechos, después de descontar las obligaciones a su cargo. Este valor respalda el cumplimiento de sus funciones de cometido estatales. Dentro del patrimonio se incluyen las cuentas relacionadas con el capital fiscal, los resultados del periodo en curso y los de ejercicios anteriores, cuyas variaciones se reflejan directamente en el patrimonio.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA CONTABLE	VALOR
3.1	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**338.011.826.007**
3.1.05	CAPITAL FISCAL	-161.923.857.245
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	92.926.416.614
3.1.10	RESULTADO DEl EJERCICIO	407.009.266.638

NOTA 10. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA CONTABLE	VALOR
9.1	**PASIVOS CONTINGENTES**	**47.025.343.786**
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	47.025.343.786

Los Activos contingentes son los activos de naturaleza posible, surgido a raíz de sucesos pasados, cuya existencia se confirma solo por la ocurrencia o no de uno o más sucesos futuros inciertos que no están enteramente bajo el control de la entidad o empresa.

Los pasivos contingentes son una obligación posible, surgida de sucesos pasados, cuya existencia se confirmará solo por la ocurrencia o no de uno o más sucesos futuros inciertos que no están enteramente bajo el control de la entidad o empresa, u obligación presente surgida a raíz de sucesos pasados, pero no reconocida en los estados financieros porque no puede estimarse el valor de la obligación con suficiente fiabilidad.

NOTA 11. CUENTAS DE ORDEN (OTRAS)

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA CONTABLE	VALOR
8.3	**DEUDORAS DE CONTROL**	**5.556.585.416,58**
8.9	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-5.556.585.416,58**

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA CONTABLE	VALOR
9.1	**PASIVOS CONTINGENTES**	**47.025.343.786**
9.3	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**1.111.989.685**
9.9	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**-48.137.333.471**

4. INGRESOS

Los ingresos representan los incrementos en el potencial de servicio o en los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de entradas o incrementos del valor de los activos, o bien como salidas o decrementos del valor de los pasivos, que dan como resultado aumentos del valor del patrimonio y no están relacionados con los aportes para la creación de la entidad. Los ingresos de las Entidades de gobierno surgen de transacciones con y sin contraprestación.

NOTA 12. INGRESOS

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA CONTABLE	VALOR
4	**INGRESOS**	**1.925.913.102.932**
4.1	INGRESOS FISCALES	17.792.043
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	4.321.564.897
4.7	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	1.916.488.717.632
4.8	OTROS INGRESOS	5.085.028.360

12.1. Ingresos Fiscales

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 y para el presente trimestre presenta una variación por la apertura de nuevos procesos avocados, de igual manera se registraron ingresos por otros conceptos de recaudos como carnet.

12.2. Transferencias y Subvenciones

Las transferencias se clasifican dentro de los Ingresos de transacciones sin contraprestación Ingreso originado en la recepción de un activo monetario o no monetario sin entregar nada a cambio o entregando un valor significativamente menor al valor de mercado del activo recibido.

El saldo representa las entradas por traslado de bienes devolutivos recibidos sin contraprestación, procedentes del Fondo Rotatorio de la Registraduria Nacional del Estado Civil y donaciones procedentes de organismos internacionales y empresas públicas y privadas.

12.3. Operaciones Interinstitucionales

En esta cuenta se agrupan los conceptos que reflejan los aumentos en los beneficios económicos o en la capacidad de servicio generados durante el período contable y pueden originarse tanto de transacciones que implican con o sin contraprestación. Se encuentran los fondos recibidos que son los recursos de la DTN para cubrir los gastos de funcionamiento e inversión los cuales presentan variación en presente trimestre debido a los gastos que hacen parte del proceso de elecciones por la contratación de personal supernumerario como por los diversos contratos para la logística de estos procesos, también refleja las devoluciones realizadas de ingresos a beneficiarios final, la compensación de pago de deducciones tributarias de retenciones y estampillas.

12.4. Otros Ingresos

En esta cuenta se agrupan los conceptos que reflejan los otros ingresos por conceptos de intereses de mora de los pagos de las sanciones disciplinarias que en el presente trimestre evidencia un mayor recaudo de pagos, ingresos por aprovechamientos, costas procesales que se generan en ellos recaudos de las sanciones

disciplinarias, reintegros de los conceptos de gastos de funcionamiento recibidos y aplicados que corresponden a vigencia actual y la reversión de provisiones de acuerdo con el informe de la conciliación de provisiones y sentencias que remite la ofician jurídica.

5. GASTOS

En esta categoría se agrupan los conceptos que reflejan las disminuciones en el potencial de servicios o en los beneficios económicos durante el período contable. Estas reducciones pueden manifestarse como salidas o disminuciones en el valor de los activos, o bien por el aumento de pasivos. Es importante destacar que estos movimientos resultan en una disminución del patrimonio y no están relacionados con la adquisición o producción de bienes, la prestación de servicios, la venta de productos, ni con la distribución de utilidades o excedentes.

NOTA 13. GASTOS

CUENTA CONTABLE	NOMBRE CUENTA CONTABLE	VALOR
5	**GASTOS**	**1.518.903.836.294**
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1.491.511.597.038
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	25.905.393.681
5.7	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	1.125.168.885
5.8	OTROS GASTOS	361.676.690

El saldo de esta cuenta corresponde a los recursos que recibe la entidad de la Dirección General de Crédito Público y del Tesoro Nacional, para la financiación de gastos de funcionamiento e inversión, conformado por las partidas asignadas en el Presupuesto General de la Nación, mediante los pagos efectuados a beneficiario final por conceptos de nómina, adquisición de bienes y servicios que se requieren para el desarrollo de su objeto social y cumplimiento de obligaciones como son: Gastos de personal de planta y supernumerarios, viáticos, servicios públicos, arrendamientos, servicios públicos, servicios de aseo y vigilancia, servicios de transportes, servicios de telecomunicaciones, honorarios, servicios, cuota de auditoría y demás.

13.1. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

13.1.1. GASTOS DE PERSONAL

El saldo representa la causación de las obligaciones originadas en las nóminas de planta, supernumerarios, liquidaciones definitivas de exfuncionarios por concepto de sueldos, auxilio de transporte, subsidio de alimentación, prestaciones sociales, gastos de representación, horas extras, bonificaciones y primas entre otros., aportes a pensiones, seguridad social y riesgos profesionales y cajas de compensación, los aportes obligatorios al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar (ICBF), al Servicio Nacional de Aprendizaje (SENA), a la Escuela Superior de Administración Pública (ESAP) y a escuelas industriales e institutos técnicos los cuales reflejan un aumento debido a la contratación de personal supernumerario para apoyo en los diversos procesos electorales que lleva la entidad., así como el registro de la alícuota de prestaciones sociales de los funcionarios de planta y es reportado de manera mensual mediante oficio remitido por la coordinación de salarios y prestaciones.

13.1.2. GASTOS GENERALES

El saldo representa los gastos de normal funcionamiento por las adquisiciones de bienes y servicios mediante contratos que se requieren para el desarrollo de su objeto social y cumplimiento de obligaciones que se presentan en la presente vigencias por los diferentes procesos electorales que realiza la entidad y se causan e incrementan los gastos de funcionamiento por los diferentes conceptos:

Como son vigilancia y seguridad, materiales y suministros en el cual se registra principalmente la salida a consumo de los insumos para la producción de documentos de identificación adquiridos que es la contrapartida de la cuenta 153009 Materiales, servicios públicos, mantenimiento de los bienes muebles e inmuebles de la entidad, arrendamientos de las sedes donde funcionan las Delegaciones Departamentales, Registradurías Especiales, Registradurías Municipales y Registradurías Auxiliares, viáticos y gastos de viaje de los funcionarios de la entidad, para el cumplimiento de las funciones, entre las que se destacan las elecciones de congreso de la república, atípicas en las diferentes Delegaciones de la Registraduría Nacional de Estado Civil, realizadas durante la presente vigencia 2026, impresos y publicaciones, comunicaciones y transportes donde se incluye el 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 entidad, también contratar la provisión de los insumos y servicios necesarios para llevar a cabo las elecciones nuevas y complementarias y los diferentes mecanismos de participación ciudadana que se promuevan, servicios de planes de datos móviles para los dispositivos de entrega biométrica de documentos de identificación y gastos de viaje de los funcionarios para su desplazamiento a algunos municipios. la prestación de servicios para el mantenimiento. administración. operación. soporte disponibilidad y fortalecimiento de la solución integral de registro civil e identificación a nivel nacional y sus servicios conexos, la prestación de servicios profesionales en la oficina de comunicaciones y prensa, contratar los servicios de diseño e implementación de la estrategia integral de medios que incluya, producción, ejecución, divulgación y promoción de las piezas de comunicación del proceso de inscripción de cedulas y de las elecciones de congreso de la república y presidencia a llevarse a cabo en el presente año.

13.1.3. IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASA

El saldo representa la causación de la obligación del impuesto predial del inmueble donde funciona la sede principal de la Registraduría Nacional del Estado Civil.

13.2. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

13.2.1. Depreciación propiedad planta y equipo

El saldo representa el gasto por depreciación que se van causando mes a mes de la propiedad planta y equipo, calculada a través del aplicativo del Almacén e Inventarios SEVEN ERP y corresponde al desgaste normal del uso de dichos bienes, aplicados de conformidad con lo establecido en las políticas contables de la Registraduría Nacional del Estado Civil, las cuales están alineadas con el marco normativo para entidades de gobierno. El sistema utilizado es en línea recta y es fijado de acuerdo con las características del elemento y la vida útil definida para cada activo.

13.2.2. Provisión litigios y demandas

El saldo representa la causación del gasto por provisión de acuerdo con el informe de novedades de las demandas que cursan actualmente en contra de la entidad, las cuales fueron reportadas por la oficina jurídica de manera trimestral, en donde el riesgo de pérdida es calificado como alta; estas se provisionan al 100% de acuerdo con la calificación del riego procesal determinados por las oficinas jurídicas de las delegaciones y a nivel central

13.3. OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES

El saldo representa los registros 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, viáticos tasas y multas a favor de la Entidad.

13.4. OTROS GASTOS

13.4.1. Gastos diversos

El saldo representa el traslado de los bienes a inservibles y bajas definitivas de activos de propiedad de la entidad, los cuales son reportados en los informes de movimientos de Almacén e Inventarios, así como la causación de los intereses de mora por concepto de seguridad social en salud, fondo de pensiones y aportes parafiscales que son remitidos mediante resoluciones para su trámite, las devoluciones de la vigencia anterior por conceptos de mayores valores consignados en la DTN en el portafolio de la Entidad.