SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO

DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
GRUPO DE CONTABILIDAD

INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES A 31 DE ENERO 2020

Superintendencia de Notariado y Registro
Calle 26 No. 13 - 49 Int. 201
PBX 57 + (1) 3282121
Bogotá D.C., - Colombia
http://www.supernotariado.gov.co
correspondencia@supernotariado.gov.co

SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO & REGISTRO
La guarda de la fe pública

El futuro es de todos — Gobierno de Colombia

ANEXO No.1
SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CORTE A ENERO 31 COMPARADO 2020 - 2019
(Cifras en Pesos Colombianos)

Código	ACTIVO	Corte a Enero 31 de 2020	Corte a Enero 31 de 2019
	CORRIENTE	**1.042.372.864.300,11**	**857.041.574.253,32**
1.1	Efectivo y equivalentes	801.784.366.298,68	718.678.228.068,14
1.3	Cuentas por cobrar	6.003.769.471,31	3.572.917.130,48
1.4	Prestamos por cobrar	0,00	0,00
1.9	Otros activos	13.555.893.908,34	2.033.124.390,08
1.9.08	Recursos entregados en administración	221.028.834.621,78	132.757.304.664,62
	NO CORRIENTE	**265.646.425.289,79**	**281.478.481.376,81**
1.6	Propiedades planta y equipo	217.956.958.608,92	224.179.614.292,94
1.9.02	Plan de activos para beneficios a los empleados a largo plazo	3.428.981.457,42	16.082.952.364,11
1.9	Activos intangibles	44.260.485.223,45	41.215.914.719,76
	TOTAL ACTIVO	**1.308.019.289.589,90**	**1.138.520.055.630,13**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0,00**	**0,00**
8.1	Activos contingentes	11.025.255.171,93	13.085.492.564,67
8.3	Deudoras de control	2.173.284.868,98	2.345.786.279,98
8.9	Deudoras de control por (contra) (CR)	-13.198.540.040,91	-15.431.278.844,65

Código	PASIVO	Corte a Enero 31 de 2020	Corte a Enero 31 de 2019
	CORRIENTE	**831.569.255.599,62**	**703.399.581.559,74**
2.4	Cuentas por pagar	684.634.067.850,16	560.920.075.999,86
2.5	Beneficios a los empleados	14.799.702.550,00	12.000.488.195,90
2.7	Provisiones	115.201.684.512,53	119.374.755.379,13
2.9	Otros pasivos	16.933.800.686,93	11.104.261.984,85
	NO CORRIENTE	**110.542.882.229,95**	**132.172.840.754,10**
2.5.14	Beneficios posempleo - pensiones	307.766.748.019,56	326.583.211.538,91
1.9.04	Plan de activos para beneficios posempleo	-197.223.865.789,61	-194.410.370.784,81
	TOTAL PASIVO	**942.112.137.829,57**	**835.572.422.313,84**
3.1	**PATRIMONIO**	**365.907.151.760,33**	**302.947.633.316,29**
3.1.05	Capital fiscal	401.851.514.651,57	401.851.514.651,57
3.1.09	Resultados acumulados	-74.310.967.807,60	-129.364.351.871,11
3.1.45	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	0,00	0,00
3.1.10	Resultado del ejercicio	12.674.032.897,35	16.269.272.241,82
3.1.51	Rendimiento de activos beneficio posempleo	25.692.572.019,00	14.191.198.294,00
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**1.308.019.289.589,90**	**1.138.520.055.630,13**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)	**0,00**	**0,00**
9.1	Pasivos Contingentes	3.196.944.612.293,54	683.355.987.057,00
9.3	Acreedoras de Control	919.328.550,00	935.066.830,00
9.9	Acreedoras de Control por (Contra) (DB)	-3.197.863.940.843,54	-684.291.053.887,00

Nota 1: La Diferencia que se presenta entre los elementos del Estado Financiero del sistema SIIF, y el Estado de Situacion Financiera, corresponde a los lineamientos de presentacion determinados en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos Capitulo II PASIVOS Numeral 5.2.3, presentacion (Beneficios pos-empleo)

FIRMA:
NOMBRE: RUBÉN SILVA GOMEZ
CEDULA: 79.148.503
SUPERINTENDENTE DE NOTARIADO Y REGISTRO

FIRMA.
NOMBRE: YOLANDA RODRIGUEZ ROLDAN
CEDULA: 29.532.588
COORDINADORA GRUPO CONTABILIDAD
T.P. No. 37999-T

Aprobado por:

FIRMA:
NOMBRE: WILLIAM ANTONIO BURGOS DURANGO
CEDULA: 79.543.049
SECRETARIO GENERAL

FIRMA:
NOMBRE: SANDRA PATRICIA RUIZ MORENO
CEDULA: 51.916.418
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA (E)

SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO & REGISTRO
La guarda de la fe pública

El futuro es de todos — Gobierno de Colombia

ANEXO No.2
SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CORTE A ENERO 31 COMPARADO 2020 - 2019
(Cifras en Pesos Colombianos)

Código	ACTIVO	Corte a Enero 31 de 2020	Corte a Enero 31 de 2019
	CORRIENTE	**1.042.372.864.300,11**	**857.041.574.253,32**
1.1	**Efectivo y Equivalentes del Efectivo**	**801.784.366.298,68**	**718.678.228.068,14**
1.1.05	Caja	436.400,00	3.538.500,00
1.1.10	Depositos en Instituciones Financieras	801.783.929.898,68	718.674.689.568,14
1.1.32	Efectivo de Uso Restringido	0,00	0,00
1.3	**Cuentas por Cobrar**	**6.003.769.471,31**	**3.572.917.130,48**
1.3.11	Contribuciones Tasas e Ingresos No Tributarios	4.594.197.159,45	0,00
1.3.84	Otras cuentas por Cobrar	8.102.364.446,37	11.547.514.589,99
1.3.85	Cuentas por Cobrar de Dificil Recaudo	1.006.261.855,04	1.111.311.000,00
1.3.86	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	-7.699.053.989,55	-9.085.908.459,51
1.4	**Prestamos por Cobrar**	**0,00**	**0,00**
1.4.15	Prestamo Concedidos	0,00	0,00
1.4.77	Prestamo Concedidos	704.486.057,43	704.486.057,43
1.4.80	Deterioro Acumulado de Prestamos por Cobrar (CR)	-704.486.057,43	-704.486.057,43
1.9	**Otros Activos**	**234.584.728.530,12**	**134.790.429.054,70**
1.9.05	Bienes y servicios pagados por anticipado	386.892.854,54	128.285.123,23
1.9.06	Avances Y Anticipos Entregados	12.415.043.938,80	1.096.346.869,85
1.9.08	Recursos Entregados En Administración	221.028.834.621,78	132.757.304.664,62
1.9.09	Depósitos Entregados En Garantía	753.957.115,00	808.492.397,00
	NO CORRIENTE	**265.646.425.289,79**	**281.478.481.376,81**
1.6	**Propiedades Planta y Equipo**	**217.956.958.608,92**	**224.179.614.292,94**
1.6.05	Terrenos	33.231.081.925,92	33.467.725.925,92
1.6.15	Construcciones En Curso	2.414.003.849,08	2.414.003.849,08
1.6.35	Bienes Muebles En Bodega	38.064.000,00	93.361.400,04
1.6.36	Propiedades, Planta y Equipo en Mantenimiento	2.010.848,40	2.010.848,40
1.6.37	Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados	68.566.700.255,00	72.016.050.354,00
1.6.40	Edificaciones	108.622.416.974,00	105.037.258.810,00
1.6.42	Repuestos	0,00	0,00
1.6.45	Plantas, Ductos Y Túneles	4.659.095.255,98	5.011.909.486,79
1.6.50	Redes, Líneas Y Cables	4.872.000,00	7.673.400,00
1.6.55	Maquinaria Y Equipo	93.001.819,46	93.001.819,46
1.6.65	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	3.547.267.852,11	4.013.080.591,52
1.6.70	Equipos De Comunicación Y Computación	24.932.843.583,02	34.572.968.549,23
1.6.75	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	1.573.006.278,00	1.599.906.278,00
1.6.85	Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)	-29.727.406.032,05	-34.149.337.019,50
1.9	**Otros Activos**	**47.689.466.680,87**	**57.298.867.083,87**
1.9.02	Plan de Activos para Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	3.428.981.457,42	16.082.952.364,11
1.9.70	Activos Intangibles	58.651.066.844,10	55.189.745.397,91

Código	PASIVO	Corte a Enero 31 de 2020	Corte a Enero 31 de 2019
CORRIENTE		**831.569.255.599,62**	**703.399.581.559,74**
2.4	**Cuentas por Pagar**	**684.634.067.850,16**	**560.920.075.999,86**
2.4.01	Adquisicion De Bienes Y Servicios Nacionales	3.979.003.264,59	1.325.888.400,84
2.4.02	Subvenciones por Pagar	0,00	0,00
2.4.03	Transferencias Por Pagar	672.703.658.767,51	549.859.851.907,45
2.4.07	Recursos A Favor De Terceros	1.769.751.755,80	4.823.749.001,14
2.4.24	Descuentos De Nomina	836.732.379,00	646.146.921,10
2.4.36	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	628.217.410,04	287.344.654,04
2.4.40	Impuestos, Contribuciones Y Tasas	1.294.754,00	0,00
2.4.60	Créditos Judiciales	2.132.277.973,79	1.641.284.483,38
2.4.90	Otras Cuentas Por Pagar	2.583.131.545,43	2.335.810.631,91
2.5	**Beneficios a los Empleados**	**14.799.702.550,00**	**12.000.488.195,90**
2.5.11	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	14.799.702.550,00	12.000.488.195,90
2.7	**Provisiones**	**115.201.684.512,53**	**119.374.755.379,13**
2.7.01	Litigios Y Demandas	115.201.684.512,53	119.374.755.379,13
2.9	**Otros Pasivos**	**16.933.800.686,93**	**11.104.261.984,85**
2.9.10	Ingresos Recibidos Por Anticipado	16.933.800.686,93	11.104.261.984,85
2.9.19	Bonos Pensionales	0,00	0,00
	NO CORRIENTE	**110.542.882.229,95**	**132.172.840.754,10**
	Beneficios a los Empleados	**110.542.882.229,95**	**132.172.840.754,10**
2.5.14	Beneficios Posempleo - Pensiones	307.766.748.019,56	326.583.211.538,91
1.9.04	Plan de activos para beneficios posempleo	-197.223.865.789,61	-194.410.370.784,81
TOTAL PASIVO		**942.112.137.829,57**	**835.572.422.313,84**
3	**PATRIMONIO**	**365.907.151.760,33**	**302.947.633.316,29**
3.1	**Gobierno**	**365.907.151.760,33**	**302.947.633.316,29**
3.1.05	Capital Fiscal	401.851.514.651,57	401.851.514.651,57
3.1.09	Resultados De Ejercicios Anteriores	-74.310.967.807,60	-129.364.351.871,11
3.1.10	Excedentes del Ejercicio	12.674.032.897,35	16.269.272.241,82
3.1.45	Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación	0,00	0,00
3.1.51	Ganancias O Pérdidas Por Planes De Beneficios A Los Emplea	25.692.572.019,00	14.191.198.294,00

ANEXO No.2
SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CORTE A ENERO 31 COMPARADO 2020 - 2019
(Cifras en Pesos Colombianos)

1.9.75	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)	-14.390.581.620,65	-13.973.830.678,15
	TOTAL ACTIVO	**1.308.019.289.589,90**	**1.138.520.055.630,13**

	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**1.308.019.289.589,90**	**1.138.520.055.630,13**

	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	**0,00**	**0,00**
8.1	**Activos Contingentes**	**11.025.255.171,93**	**13.085.492.564,67**
8.1.20	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos	9.405.105.294,44	9.405.105.294,44
8.1.90	Otros Activos Contingentes	1.620.149.877,49	3.680.387.270,23
8.3	**Deudoras de Control**	**2.173.284.868,98**	**2.345.786.279,98**
8.3.15	Bienes Y Derechos Retirados	10.788.739,00	13.045.189,00
8.3.47	Bienes Entregados A Terceros	76.498.774,16	76.498.774,16
8.3.61	Responsabilidades En Proceso	2.029.911.963,82	2.033.344.401,82
8.3.90	Otras Cuentas Deudoras De Control	56.085.392,00	222.897.915,00
8.9	**Deudoras de Control por (Contra) (CR)**	**-13.198.540.040,91**	**-15.431.278.844,65**
8.9.05	Activos Contingentes Por Contra (Cr)	-11.025.255.171,93	-13.085.492.564,67
8.9.15	Deudoras De Control Por Contra (Cr)	-2.173.284.868,98	-2.345.786.279,98

	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (9)	**0,00**	**0,00**
9.1	**Pasivos Contingentes**	**3.196.944.612.293,54**	**683.355.987.057,00**
9.1.20	Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución De Conflictos	3.196.072.905.459,54	682.484.280.223,00
9.1.90	Otros Pasivos Contingentes	871.706.834,00	871.706.834,00
9.3	**Acreedoras de Control**	**919.328.550,00**	**935.066.830,00**
9.3.06	Bienes Recibidos En Custodia	915.264.250,00	915.264.250,00
9.3.90	Otras Cuentas Acreedoras De Control	4.064.300,00	19.802.580,00
9.9	**Acreedoras de Control por (Contra) (DB)**	**-3.197.863.940.843,54**	**-684.291.053.887,00**
9.9.05	Pasivos Contingentes Por Contra (Db)	-3.196.944.612.293,54	-683.355.987.057,00
9.9.15	Acreedoras De Control Por Contra (Db)	-919.328.550,00	-935.066.830,00

Nota 1: La Diferencia que se presenta entre los elementos del Estado Financiero del sistema SIIF, y el Estado de Situacion Financiera, corresponde a los lineamientos de presentacion determinados en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos Capitulo II PASIVOS Numeral 5.2.3, presentacion (Beneficios pos-empleo)

FIRMA:
NOMBRE: RUBÉN SILVA GÓMEZ
CEDULA: 79.148.503
SUPERINTENDENTE DE NOTARIADO Y REGISTRO

FIRMA:
NOMBRE: YOLANDA RODRIGUEZ ROLDAN
CEDULA: 29.532.588
COORDINADORA GRUPO CONTABILIDAD
T.P. No. 37999-T

Aprobado por:

FIRMA:
NOMBRE: WILLIAM ANTONIO BURGOS DURANGO
SECRETARIO GENERAL

FIRMA:
NOMBRE: SANDRA PATRICIA RUIZ MORENO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA (E)

SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO & REGISTRO
La guarda de la fe pública

El futuro es de todos — Gobierno de Colombia

ANEXO No. 3

SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO

ESTADO DE RESULTADOS

ENERO 1 a ENERO 31 COMPARADO 2020 - 2019

(Cifras en Pesos Colombianos)

Código	Cuentas	Enero 1 a Enero 31 de 2020	Enero 1 a Enero 31 de 2019
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	**90.039.804.298,65**	**77.437.911.989,46**
4.1	INGRESOS FISCALES	90.039.804.298,65	77.437.911.989,46
	GASTOS	**77.473.935.620,47**	**62.129.132.762,88**
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	11.232.944.364,98	8.618.872.751,21
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.148.001.982,41	1.333.698.314,01
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	65.092.989.273,08	52.176.561.697,66
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	**12.565.868.678,18**	**15.308.779.226,58**
	OTROS INGRESOS	**109.587.856,85**	**1.004.835.203,24**
4.8	OTROS INGRESOS	109.587.856,85	1.004.835.203,24
	OTROS GASTOS	**1.423.637,68**	**44.342.188,00**
5.8	OTROS GASTOS	1.423.637,68	44.342.188,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	**12.674.032.897,35**	**16.269.272.241,82**
	OPERACIONES INTER - INSTITUCIONALES	**0,00**	**0,00**
4.7		0,00	0,00
	OPERACIONES INTER - INSTITUCIONALES	**0,00**	**0,00**
5.7		0,00	0,00
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	**12.674.032.897,35**	**16.269.272.241,82**

FIRMA:_____
NOMBRE: RUBÉN SILVA GÓMEZ
CEDULA: 79.148.503
SUPERINTENDENTE DE NOTARIADO Y REGISTRO

FIRMA:_____
NOMBRE: YOLANDA RODRIGUEZ ROLDAN
CEDULA: 29.532.588
COORDINADORA GRUPO CONTABILIDAD
T.P. No. 37999-T

Aprobado por:

FIRMA:_____
NOMBRE: WILLIAM ANTONIO BURGOS DURANGO
SECRETARIO GENERAL

FIRMA:_____
NOMBRE: SANDRA PATRICIA RUIZ MORENO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA (E)

SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO & REGISTRO
La guarda de la fe pública

El futuro es de todos — Gobierno de Colombia

ANEXO No. 4
SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO
ESTADO DE RESULTADOS
ENERO 1 a ENERO 31 COMPARADO 2020 - 2019
(Cifras en Pesos Colombianos)

Código	Cuentas	Enero 1 a Enero 31 de 2020	Enero 1 a Enero 31 de 2019
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION		
4.1	**INGRESOS FISCALES**	**90.039.804.298,65**	**77.437.911.989,46**
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	90.039.804.298,65	77.437.911.989,46
	GASTOS	**77.473.935.620,47**	**62.129.132.762,88**
5.1	**DE ADMINISTRACION**	**11.232.944.364,98**	**8.618.872.751,21**
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	6.178.060.866,00	6.156.372.930,00
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.831.657.300,00	0,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	336.359.900,00	0,00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	1.729.282.239,00	1.729.736.133,00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0,00	54.450.913,00
5.1.11	GENERALES	1.124.423.986,98	678.312.775,21
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	33.160.073,00	0,00
5.3	**PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES**	**1.148.001.982,41**	**1.333.698.314,01**
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0,00	642.794,40
5.3.51	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0,00	464.109,63
5.3.57	DETERIORO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	520.664.940,05	698.348.511,81
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	627.337.042,36	634.242.898,17
5.3.68	#N/A	0,00	0,00
5.4	**TRANSFERENCIAS**	**65.092.989.273,08**	**52.176.561.697,66**
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	61.278.617.962,08	52.146.118.162,66
5.4.24	SUBVENCIONES	3.814.371.311,00	30.443.535,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	**12.565.868.678,18**	**15.308.779.226,58**
4.8	**OTROS INGRESOS**	**109.587.856,85**	**1.004.835.203,24**
4.8.02	FINANCIEROS	52.035.810,45	717.764.207,16
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	57.552.046,40	287.070.996,08
4.8.30	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR OTRAS CXC	0,00	0,00
5.8	**OTROS GASTOS**	**1.423.637,68**	**44.342.188,00**
5.8.02	COMISIONES	1.403.209,68	1.526.647,00
5.8.04	FINANCIEROS	0,00	0,00
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	128,00	42.815.541,00
5.8.93	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	20.300,00	0,00
5.8.97	COSTOS Y GASTOS POR DISTRIBUIR	0,00	0,00
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	**12.674.032.897,35**	**16.269.272.241,82**
4.7	**OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**	**0,00**	**0,00**
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	0,00	0,00
4.7.22	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0,00	0,00
5.7	**OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES**	**0,00**	**0,00**
5.7.20	OPERACIONES DE ENLACE	0,00	0,00
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	**12.674.032.897,35**	**16.269.272.241,82**

FIRMA:
NOMBRE: RUBÉN SILVA GOMEZ
CEDULA: 79.148.503
SUPERINTENDENTE DE NOTARIADO Y REGISTRO

FIRMA:
NOMBRE: YOLANDA RODRIGUEZ ROLDAN
CEDULA: 29.532.588
COORDINADORA GRUPO CONTABILIDAD
T.P. No. 37999-T

Aprobado por:

FIRMA:
NOMBRE: WILLIAM ANTONIO BURGOS DURANGO
SECRETARIO GENERAL

FIRMA:
NOMBRE: SANDRA PATRICIA RUIZ MORENO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA (E)

SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
GRUPO CONTABILIDAD

INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES EN PESOS COLOMBIANOS
31 DE ENERO DE 2020

Superintendencia de Notariado y Registro
Calle 26 No. 13 - 49 Int. 201
PBX 57 + (1) 3282121
Bogotá D.C., - Colombia
http://www.supernotariado.gov.co
correspondencia@supernotariado.gov.co

1. Contenido

1. Activos 3
1.1. Efectivo y equivalente de efectivo 3
1.2. Propiedades planta y equipo 5
1.3. Otros activos 5
2. Pasivo 9
2.1. Cuentas por pagar 9
2.2. Beneficios a los empleados 9
2.3. Provisiones 10
2.4. Otros pasivos 11
3. Patrimonio 12
4. Ingresos 12
5. Gastos 13
6. Resultados del ejercicio 14

Superintendencia de Notariado y Registro
Calle 26 No. 13 - 49 Int. 201
PBX 57 + (1) 3282121
Bogotá D.C., - Colombia
http://www.supernotariado.gov.co
correspondencia@supernotariado.gov.co

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES DEL MES

Las revelaciones que se relacionan a continuación son presentadas en pesos colombianos y dan cumplimiento a lo exigido por la Contaduría General de la Nación en la Resolución 182 de 2017, que por su materialidad e importancia relativa se relacionan a continuación:

1. Activos

1.1. Efectivo y equivalente de efectivo

A continuación, se presentan la información correspondiente al efectivo y equivalentes al efectivo con el que cuenta la entidad.

Código	Descripción	Saldo Diciembre 19	Saldo Enero 20	Variación
1.1	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	706.627.378.158,79	801.784.366.298,68	95.156.988.139,89
1.1.05	Caja	1.960.600,00	436.400,00	-1.524.200,00
1.1.05.01	Caja Principal	1.960.600,00	436.400,00	-1.524.200,00
1.1.10	Depósitos En Instituciones Financieras	706.625.417.558,79	801.783.929.898,68	95.158.512.339,89
1.1.10.05	Cuenta Corriente	706.055.367.815,07	800.928.498.918,33	94.873.131.103,26
1.1.10.06	Cuenta De Ahorro	570.049.743,72	855.430.980,35	285.381.236,63

111005001 Cuenta corriente Depósitos en instituciones financieras
111006001 Cuenta ahorros Depósitos en instituciones financieras

Los saldos de las cuentas 111005001 Cuenta corriente - Depósitos en instituciones financieras, 111006001 Cuenta ahorros - Depósitos en instituciones financieras, se encuentran distribuidos en cuentas bancarias de las oficinas de registro, de nivel central y los fondos especiales de notarios, pensiones vivienda y curadurías.

Con la implementación del Sistema de Cuenta única nacional y con la Centralización en Nivel central del proceso de devoluciones, el manejo de cuentas pagadoras es exclusivo de Nivel central y del Grupo Fondo de Recaudo Notarial.

En los siguientes cuadros, se presenta la información consolidada a 31 de enero de 2020 correspondiente a las cuentas en entidades financieras de los Fondos de Vivienda, Fondo de Recaudo Notarial, Nivel central y Regionales; relacionando sus saldos finales, cantidades y tipo de cuenta.

Superintendencia de Notariado y Registro
Calle 26 No. 13 - 49 Int. 201
PBX 57 + (1) 3282121
Bogotá D.C., - Colombia
http://www.supernotariado.gov.co
correspondencia@supernotariado.gov.co

Saldos finales cuentas bancarias por Regional, Nivel Central y Fondos

REGIONAL	SALDO FINAL
FONDO CURADURIAS	2.721.525.251
FONDO NOTARIADO	22.075.874.087
FONDO VIVIENDA	3.578.157
NIVEL CENTRAL	762.892.740.923
REG. ANDINA	2.864.650.418
REG. CARIBE	2.862.660.565
REG. CENTRO	5.237.326.608
REG. ORINOQUIA	460.558.946
REG. PACIFICA	2.665.014.944
TOTAL	801.783.929.899

Cantidad de cuentas bancarias por entidad financiera

ENTIDAD FINANCIERA	CUENTA CORRIENTE	CUENTA AHORROS	TOTAL
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	30		30
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA COLOMBIA S.A. BBVA	2		2
BANCO COMERCIAL AV VILLAS S.A.		2	2
BANCO DAVIVIENDA S.A.	6		6
BANCO DE OCCIDENTE	14		14
BANCO POPULAR S. A.	1		1
BANCOLOMBIA S.A.	74		74
SCOTIABANK COLPATRIA SA	2	1	3
TOTAL	**129**	**3**	**132**

Saldos finales de las cuentas bancarias por entidad financiera

ENTIDAD FINANCIERA	SALDO FINAL
BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	13.315.914.591
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA COLOMBIA S.A. BBVA	5.056.198
BANCO COMERCIAL AV VILLAS S.A.	3.458.495
BANCO DAVIVIENDA S.A.	363.402.526
BANCO DE OCCIDENTE	425.777.857.427
BANCO POPULAR S. A.	95.543
BANCOLOMBIA S.A.	361.358.258.190
SCOTIABANK COLPATRIA SA	959.886.929
TOTAL	**801.783.929.899**

Superintendencia de Notariado y Registro
Calle 26 No. 13 - 49 Int. 201
PBX 57 + (1) 3282121
Bogotá D.C., - Colombia
http://www.supernotariado.gov.co
correspondencia@supernotariado.gov.co

1.2. Propiedades planta y equipo

Corresponde a los bienes tangibles con los que cuenta la entidad para el desarrollo de su objeto social, los cuales son medidos inicialmente al costo y posteriormente al costo menos depreciación y deterioro (La prueba de deterioro se realiza cuando existe evidencia objetiva de pérdida de valor), su variación mensual se genera principalmente por la depreciación, los activos que se dan de baja y las nuevas incorporaciones.

En el mes refleja los siguientes saldos:

Código	Descripción	Saldo Diciembre 19	Saldo Enero 20	Variación
1.6	Propiedades, Planta Y Equipo	218.477.623.548,97	217.956.958.608,92	-520.664.940,05
1.6.05	Terrenos	33.231.081.925,92	33.231.081.925,92	0,00
1.6.15	Construcciones En Curso	2.414.003.849,08	2.414.003.849,08	0,00
1.6.35	Bienes Muebles En Bodega	56.890.096,80	38.064.000,00	-18.826.096,80
1.6.36	Propiedades, Planta Y Equipo En Mantenimiento	2.010.848,40	2.010.848,40	0,00
1.6.37	Propiedades, Planta Y Equipo No Explotados	68.566.700.255,00	68.566.700.255,00	0,00
1.6.40	Edificaciones	108.622.416.974,00	108.622.416.974,00	0,00
1.6.45	Plantas, Ductos Y Túneles	4.659.095.255,98	4.659.095.255,98	0,00
1.6.50	Redes, Líneas Y Cables	7.673.400,00	4.872.000,00	-2.801.400,00
1.6.55	Maquinaria Y Equipo	93.001.819,46	93.001.819,46	0,00
1.6.65	Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	3.621.158.679,51	3.547.267.852,11	-73.890.827,40
1.6.70	Equipos De Comunicación Y Computación	25.112.535.781,87	24.932.843.583,02	-179.692.198,85
1.6.75	Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	1.573.006.278,00	1.573.006.278,00	0,00
1.6.85	Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (Cr)	-29.481.951.615,05	-29.727.406.032,05	-245.454.417,00

La variación del mes corresponde principalmente a los bienes muebles que pasaron a consumo controlado por terminación de su vida útil por un valor de $275.229,24 y bienes que fueron asignados al servicio de los funcionarios

1.3. Otros activos

Superintendencia de Notariado y Registro
Calle 26 No. 13 - 49 Int. 201
PBX 57 + (1) 3282121
Bogotá D.C., - Colombia
http://www.supernotariado.gov.co
correspondencia@supernotariado.gov.co

1904 Plan de activos para beneficios posempleo

Los activos relacionados en esta cuenta soportan el pasivo pensional de la entidad. Para efectos de informes financieros, contables y estados financieros se presentará como el valor total neto resultante de deducir, al valor de la obligación por beneficios posempleo, el valor de los activos destinados a cubrir directamente las obligaciones al final del periodo contable.

Estos activos se encuentran representados principalmente por recursos entregados en administración, terrenos, edificaciones y depósitos en instituciones financieras.

En el mes refleja los siguientes saldos:

Código	Descripción	Saldo Diciembre 19	Saldo Enero 20	Variación
1.9.04	Plan De Activos Para Beneficios Posempleo	196.596.267.881,80	197.223.865.789,61	627.597.907,81
1.9.04.01	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	17.604.836,75	27.491.143,75	9.886.307,00
1.9.04.02	Recursos Entregados En Administración	175.790.005.706,05	176.407.717.306,86	617.711.600,81
1.9.04.05	Propiedades, Planta Y Equipo	20.788.657.339,00	20.788.657.339,00	0,00

La variación principal de la cuenta 190402 recursos entregados en administración por un valor de $617.711.600,81 corresponde a los rendimientos generados en el mes de los recursos mantenidos en un portafolio de inversión.

1908 Recursos entregados en administración

Comprende los recursos entregados en administración que están conformados principalmente por los dineros entregados (excedentes de liquidez) en cumplimiento del Decreto 2785 de noviembre de 2013 por el cual se reglamenta el sistema de cuenta única nacional (SCUN cuenta 190801 En Administración), el cual corresponde al conjunto de procesos de recaudo, traslado, administración y giro de recursos realizados por los órganos que conforman el Presupuesto General de la Nación.

Los recursos que se trasladen al Sistema de Cuenta Única Nacional son administrados por la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional; hasta tanto se efectúen los giros para atender el pago oportuno de las apropiaciones autorizadas en el Presupuesto General de la Nación. Los giros que se realizan corresponden al pago de obligaciones de la SNR, con los recursos disponibles en el Sistema de Cuenta Única Nacional.

En el mes refleja los siguientes saldos:

Código	Descripción	Saldo Diciembre 19	Saldo Enero 20	Variación
1.9.08	Recursos Entregados En Administración	241.840.789.375,91	221.028.834.621,78	-20.811.954.754,13
1.9.08.01	En Administración	237.380.448.978,21	216.550.571.398,72	-20.829.877.579,49
1.9.08.03	Encargo Fiduciario - Fiducia De Administración Y Pagos	4.460.340.397,70	4.478.263.223,06	17.922.825,36

La variación que se genera en la cuenta principal 190801 En administración por un valor de $20.829.877.579,49, está representada principalmente por la disminución en la subcuenta 190801002 En administración SCUN como se detalla a continuación:

190801002 En administración SCUN

En la subcuenta 190801002 recursos entregados en administración están representados por los dineros entregados por excedentes de liquidez en cumplimiento del Decreto 2785 de noviembre de 2013 por el cual se reglamenta el sistema de cuenta única nacional.

Esta cuenta en el mes presento una disminución por $ 20.825.904.252 con relación al saldo inicial, obedece principalmente a excedentes de liquidez enviados únicamente por nivel central por valor de $23.759.580 y el cumplimiento de obligaciones que asciende a $20.824.370.797.

La cuenta 190801002 a 31 de enero termina con un saldo de $209.635.279.855.26 el cual se encuentra conciliado con el Ministerio de Hacienda por la unidad ejecutora y distribuidos contablemente entre nivel central y los tres fondos con los siguientes saldos:

Distribución	Saldo
NIVEL CENTRAL (12-04-00-000)	36.560.413.912.27
FONDO DE CURADORES 12-04-00-001	4.377.487.353.01
GRUPO ESPECIAL DE VIVIENDA Y PENSIONES (12-04-00-002)	14.379.430.948.86
GRUPO FONDO DE RECAUDO NOTARIAS (12-04-00-003)	154.317.947.641.18
TOTAL SALDO A NOVIEMBRE 2019	**209.635.279.855.26**

1970 activos intangibles

Los activos intangibles, son recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, los cuales se pueden incorporar por adquisición separada o generados internamente productos de fase de desarrollo.

Su medición inicial se realiza al costo, el cual dependerá de la forma en que se obtenga el intangible (adquisición separada o generados internamente), su medición posterior será por su costo menos la amortización acumulada menos cualquier perdida por deterioro.

Superintendencia de Notariado y Registro
Calle 26 No. 13 - 49 Int. 201
PBX 57 + (1) 3282121
Bogotá D.C., - Colombia
http://www.supernotariado.gov.co
correspondencia@supernotariado.gov.co

La vida útil de un activo intangible dependerá del periodo durante el cual la entidad espere recibir los beneficios económicos o el potencial de servicio asociados al activo. Esta se determinará en función del tiempo durante el cual la entidad espere utilizar el activo. Si no es posible hacer una estimación fiable de la vida útil, se considerará que este tiene vida útil indefinida y no será objeto de amortización.

Su variación mensual se genera principalmente por la amortización del mes, incorporación de nuevos activos e intangibles que se dan de baja.

En el mes refleja los siguientes saldos:

Código	Descripción	Saldo Diciembre 19	Saldo Enero 20	Variación
1.9.70	Activos Intangibles	62.534.963.918,10	58.651.066.844,10	-3.883.897.074,00
1.9.70.07	Licencias	36.427.055.280,10	32.543.158.206,10	-3.883.897.074,00
1.9.70.08	Softwares	18.135.285.806,00	18.135.285.806,00	0,00
1.9.70.10	Activos Intangibles En Fase De Desarrollo	7.972.622.832,00	7.972.622.832,00	0,00

Durante el mes de enero se dio de baja a la licencia de Oracle (Contrato 694 de 2019) Servicios de soporte técnico y actualización de software por un valor de $3.883.897.074 de acuerdo con la finalización de su vida útil.

1975 Amortización acumulada de activos intangibles

La amortización corresponde a la distribución lineal del valor amortizable de un activo intangible durante su vida útil, esta iniciará cuando el activo esté disponible para operar de la forma prevista. El cargo por amortización de un periodo se reconocerá como gasto en el resultado de este, salvo que deba incluirse en el valor en libros de otros activos.

Su variación mensual se genera principalmente por la amortización del mes.

En el mes refleja los siguientes saldos:

Código	Descripción	Saldo Diciembre 19	Saldo Enero 20	Variación
1.9.75	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (Cr)	-17.647.141.652,29	-14.390.581.620,65	3.256.560.031,64
1.9.75.07	Licencias	-5.120.210.734,15	-1.800.718.592,40	3.319.492.141,75
1.9.75.08	Softwares	-12.526.930.918,14	-12.589.863.028,25	-62.932.110,11

La variación del mes corresponde a la amortización de las licencias y los softwares con vida útil definida, adicional se da de baja la amortización acumulada relacionada a la licencia de Oracle (Contrato 694 de 2019) Servicios de soporte técnico y actualización de software por un valor de $3.883.897.074 de acuerdo con la finalización de su vida útil.

2. Pasivo

2.1. Cuentas por pagar

2403 Transferencias por pagar

Con el fin de dar cumplimiento al artículo 1° de la Ley 55 de 1985, articulo 98 de la Ley 1709 de 2014, y articulo 235 de la Ley 1753 de 2015, se registra la destinación a cada una de las Entidades beneficiarias, con los porcentajes estipulados por la Dirección General de Presupuesto Público, teniendo en cuenta los ingresos generados por la entidad, su variación mensual se debe principalmente al reconocimiento mensual de la obligación y los pagos que se generen.

En el mes refleja los siguientes saldos:

Código	Descripción	Saldo Diciembre 19	Saldo Enero 20	Variación
2.4.03	Transferencias Por Pagar	611.425.040.805,43	672.703.658.767,51	61.278.617.962,08
2.4.03.15	Otras Transferencias	611.425.040.805,43	672.703.658.767,51	61.278.617.962,08

El detalle de los terceros se presenta a continuación:

INFORME LEY 55 DE 1985 A 31 DE ENERO DEL 2020			
LEY 55 DE 1985	SALDO CUENTAS POR PAGAR A DICIEMBRE 2019	VALOR CAUSADO EN EL MES DE ENERO-2020	TOTAL CUENTAS POR PAGAR A ENERO -2020
FISCALIA GENERAL DE LA NACION	53.075.090.347,73	5.319.324.475,87	58.394.414.823,60
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	84.920.144.556,32	8.510.919.161,40	93.431.063.717,72
CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA-RAMA JUDICIAL	159.225.271.043,12	15.957.973.427,63	175.183.244.470,75
MINISTERIO DE JUSTICIA Y DEL DERECHO	16.984.028.911,28	1.702.183.832,28	18.686.212.743,56
UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS-USPEC	297.220.505.947,14	29.788.217.064,90	327.008.723.012,04
TOTALES	611.425.040.805,59	61.278.617.962,08	672.703.658.767,67

2.2. Beneficios a los empleados

2514 Beneficios posempleo pensiones

Representa el valor del pasivo pensional a cargo de la Superintendencia de Notariado y Registro, dicho pasivo pensional se compone por pensiones de jubilación y bonos pensionales, la suma de estos dos corresponde al valor a cargo de la SNR.

Su variación mensual se genera principalmente por el pago de pensiones y bonos pensionales.

Código	Descripción	Saldo Diciembre 19	Saldo Enero 20	Variación
2.5.14	Beneficios Posempleo - Pensiones	308.429.910.678,93	307.766.748.019,56	-663.162.659,37
2.5.14.04	Mesadas Pensionales No Reclamadas	11.701.100,93	11.701.100,93	0,00
2.5.14.10	Cálculo Actuarial De Pensiones Actuales	83.510.974.887,00	82.847.812.227,63	-663.162.659,37
2.5.14.12	Cálculo Actuarial De Cuotas Partes De Pensiones	224.907.234.691,00	224.907.234.691,00	0,00

Se debe tener en cuenta que de acuerdo con el Marco Normativo para Entidades de Gobierno emitido por la CGN establece que: “Las evaluaciones actuariales se efectuarán con una frecuencia no mayor a tres años, considerando las variables e hipótesis demográficas y financieras relativas a la población que hace parte del cálculo actuarial. En los años en los que no se realice la evaluación actuarial, el valor disponible del cálculo actuarial se actualizará financieramente, por lo menos al cierre del período contable, considerando las variables e hipótesis financieras que sustentan el cálculo actuarial.”

En el mes de diciembre se realizó el ajuste del pasivo pensional de acuerdo con la actualización del cálculo actuarial a 31 de diciembre de 2019. Esta actualización se realizó teniendo en cuenta el Contrato de Prestación de servicios Profesionales 700 de 2019 suscrito entre la Superintendencia de Notariado y Registro y Soluciones y Gestión S.A.

2.3. Provisiones

2701 Litigios y demandas

La entidad prevé qué situaciones pueden devenir en el futuro y qué riesgos pueden presentarse, por esto las situaciones futuras a las que podría enfrentarse se dividen en tres categorías:

- **Remotas** que no se reconocerán en los estados financieros.
- **Posibles** que serán reveladas como pasivos contingentes.
- **Probables** que se encuentran reconocidas en esta cuenta por el valor presente de la mejor estimación del valor futuro a desembolsar.

El valor reconocido en la cuenta corresponde a una estimación realizada por la Oficina Asesora Jurídica para atender obligaciones derivadas de fallos adversos como consecuencia de demandas instauradas en contra de la SNR, se establece la provisión del 100% sobre procesos fallados en contra de la entidad en primera instancia y aquellas que de acuerdo a los conceptos de los abogados tienen una alta probabilidad de pérdida, estos procesos están debidamente conciliados y firmados entre la Coordinación de Contabilidad y la Oficina Jurídica.

Superintendencia de Notariado y Registro
Calle 26 No. 13 - 49 Int. 201
PBX 57 + (1) 3282121
Bogotá D.C., - Colombia
http://www.supernotariado.gov.co
correspondencia@supernotariado.gov.co

Su variación mensual se genera principalmente por la actualización de las estimaciones por provisiones de los procesos jurídicos en contra de la entidad.

En el mes refleja los siguientes saldos

Código	Descripción	Saldo Diciembre 19	Saldo Enero 20	Variación
2.7.01	Litigios Y Demandas	115.201.684.512,53	115.201.684.512,53	0,00
2.7.01.03	Administrativas	115.201.684.512,53	115.201.684.512,53	0,00

En el mes de enero no se generó variación de la estimación por provisiones, a diciembre de 2019 se realizó el ajuste a la estimación contable por los procesos en contra de la entidad y de acuerdo con las revisiones conserva las mismas probabilidades y valores.

2.4. Otros pasivos

2910 Otros ingresos recibidos por anticipado

Esta cuenta corresponde al momento en que se recibe un ingreso por anticipado, ya que no se ha prestado el servicio al usuario y se adeuda la contraprestación por el dinero recibido o su reembolso en caso de solicitud.

Mensualmente se realiza el seguimiento y análisis de la cuenta, el saldo reflejado corresponde a los usuarios que no han solicitado el servicio, toda vez que es una gestión por el Macroproceso de Ingresos tomando el documento de recaudo de ingresos, recaudo por anticipo que fue constituido en cada una de las vigencias anteriores y actual en el caso de las cuentas centralizadas para efectos de la liquidación de la ley 55 como esta soportado en el reporte de la tesorería.

Código	Descripción	Saldo Diciembre 19	Saldo Enero 20	Variación
2.9.10	Ingresos Recibidos Por Anticipado	15.799.564.244,93	16.933.800.686,93	1.134.236.442,00
2.9.10.13	Contribuciones	15.799.056.727,96	16.933.293.169,96	1.134.236.442,00
2.9.10.90	Otros Ingresos Recibidos Por Anticipado	507.516,97	507.516,97	0,00

Esta cuenta se encuentra en un proceso de depuración por parte de las Oficinas de Registro del país, realizando la correspondiente asociación de los PINES del servicio prestado.

Superintendencia de Notariado y Registro
Calle 26 No. 13 - 49 Int. 201
PBX 57 + (1) 3282121
Bogotá D.C., - Colombia
http://www.supernotariado.gov.co
correspondencia@supernotariado.gov.co

3. Patrimonio

Corresponde al capital fiscal de la entidad.

Código	Descripción	Saldo Diciembre 19	Saldo Enero 20	Variación
3	Patrimonio	352.618.186.987,68	353.233.118.862,98	614.931.875,30
3.1	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	352.618.186.987,68	353.233.118.862,98	614.931.875,30
3.1.05	Capital Fiscal	401.851.514.651,57	401.851.514.651,57	0,00
3.1.05.06	Capital Fiscal	401.851.514.651,57	401.851.514.651,57	0,00
3.1.09	Resultados De Ejercicios Anteriores	-128.943.375.827,14	-74.310.967.807,60	54.632.408.019,54
3.1.09.01	Utilidad O Excedentes Acumulados	344.701.865,94	54.980.122.351,99	54.635.420.486,05
3.1.09.02	Pérdidas O Déficits Acumulados	-129.288.077.693,08	-129.291.090.159,59	-3.012.466,51
3.1.51	Ganancias O Pérdidas Por Planes De Beneficios A Los Empleados	25.074.860.418,19	25.692.572.019,00	617.711.600,81
3.1.51.01	Ganancias O Pérdidas Actuariales Por Planes De Beneficios Posempleo	3.594.878.627,89	3.594.878.627,89	0,00
3.1.51.02	Ganancias O Pérdidas Por Actualización De Los Activos Del Plan De Benéficos Posempleo	21.479.981.790,30	22.097.693.391,11	617.711.600,81

La variación corresponde al cierre de las cuentas de resultado y traslado de la utilidad del ejercicio de diciembre de 2019 por un valor de $54.635.187.745,05, adicional en el mes se realizó el reconocimiento de los rendimientos del portafolio del plan de activos para los beneficios posempleo, generando un incremento en el patrimonio 315102 por un valor de $621.943.092,57.

4. Ingresos

Los ingresos se generan principalmente por el concepto de derechos de registro (prestación del servicio por las Oficinas de Registro, recaudos, derechos de registro, tarifas, inscripción de documentos, expedición de certificados de libertad, actos administrativos, conservación documental, tarifa para la vigilancia y control de las curadurías urbanas, aportes y contribuciones sobre ingresos brutos de las notarías) y recuperaciones.
En el mes refleja los siguientes saldos:

Código	Descripción	Saldo Enero 20	Variación
4.1.10	No Tributarios	90.039.804.298,65	90.039.804.298,65
4.1.10.01	Tasas	85.879.167.970,45	85.879.167.970,45
4.1.10.61	Contribuciones	676.642.305,00	676.642.305,00
4.1.10.63	Aporte Sobre Ingresos Brutos De Las Notarías	3.483.994.023,20	3.483.994.023,20

5. Gastos

Corresponde a los gastos originados en el desarrollo de la actividad principal de la entidad y los necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores operativas, los gastos más representativos corresponden a las transferencias y subvenciones.

51 De administración y operación

Representa el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de las labores de administración y operacionales de la entidad, el valor más representativo es el reconocimiento de los gastos de nómina.

Código	Descripción	Saldo Enero 20	Variación
5.1	De Administración Y Operación	11.232.944.364,98	11.232.944.364,98
5.1.01	Sueldos Y Salarios	6.178.060.866,00	6.178.060.866,00
5.1.07	Prestaciones Sociales	1.729.282.239,00	1.729.282.239,00
5.1.11	Generales	1.124.423.986,98	1.124.423.986,98
	Otros gastos agrupados	2.201.177.273,00	2.201.177.273,00

54 Transferencias y subvenciones

Representa principalmente el valor de los recursos transferidos sin contraprestación a otras entidades de gobierno, para el cumplimiento de un fin, propósito, actividad o proyecto específico. En el caso de la SNR, corresponden a recursos que por mandato legal tienen destinación específica como es la Ley 55 de 1985, a partir del año 2015 el porcentaje se incrementa al 72%; adicional incluye las subvenciones que se otorgan por parte de la entidad.

Código	Descripción	Saldo Enero 20	Variación
5.4	Transferencias Y Subvenciones	65.092.989.273,08	65.092.989.273,08
5.4.23	Otras Transferencias	61.278.617.962,08	61.278.617.962,08
5.4.24	Subvenciones	3.814.371.311,00	3.814.371.311,00

A continuación, presentamos el detalle de la cuenta 542390- Otras Transferencias - Ley 55 de 1985.

Superintendencia de Notariado y Registro
Calle 26 No. 13 - 49 Int. 201
PBX 57 + (1) 3282121
Bogotá D.C., - Colombia
http://www.supernotariado.gov.co
correspondencia@supernotariado.gov.co

INFORME LEY 55 DE 1985 A 31 DE ENERO DEL 2020		
LEY 55 DE 1985	**VALOR CAUSADO EN EL MES DE ENERO -2020**	**TOTAL CAUSADO A ENERO 2020**
FISCALIA GENERAL DE LA NACION	5.319.324.475,87	5.319.324.475,87
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	8.510.919.161,40	8.510.919.161,40
CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA-RAMA JUDICIAL	15.957.973.427,63	15.957.973.427,63
MINISTERIO DE JUSTICIA Y DEL DERECHO	1.702.183.832,28	1.702.183.832,28
UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS-USPEC	29.788.217.064,90	29.788.217.064,90
TOTALES	61.278.617.962,08	61.278.617.962,08

6. Resultados del ejercicio

COD	CUENTA	NOTARIADO	VIVIENDA	CURADURIAS	NIVEL CENTRAL Y ORIPS	TOTAL
4.1	**Ingresos Fiscales**	**3.464.890.954,00**	**0,00**	**448.966.800,45**	**86.125.946.544,20**	**90.039.804.298,65**
4.1.10	No Tributarios	3.464.890.954,00	0,00	448.966.800,45	86.125.946.544,20	**90.039.804.298,65**
4.1.95	Devoluciones Y Descuentos (Db)	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
5.1	**De Administración Y Operación**	0,00	0,00	42.337.430,00	11.190.606.934,98	**11.232.944.364,98**
5.3	**Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones**	139.200,00	0,00	0,00	1.147.862.782,41	**1.148.001.982,41**
5.4	**Transferencias Y Subvenciones**	3.785.104.949,00	29.266.362,00	0,00	61.278.617.962,08	**65.092.989.273,08**
	Excedente Operacional	**-320.353.195,00**	**-29.266.362,00**	**406.629.370,45**	**12.508.858.864,73**	**12.565.868.678,18**
4.7	Operaciones Interinstitucionales	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
4.8	Otros Ingresos	17.922.825,36	29,60	0,00	91.665.001,89	**109.587.856,85**
5.7	Operaciones Inter - Institucionales	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
5.8	Otros Gastos	0,00	1.388.333,00	0,00	35.304,68	**1.423.637,68**
	TOTAL	**-302.430.369,64**	**-30.654.665,40**	**406.629.370,45**	**12.600.488.561,94**	**12.674.032.897,35**

Superintendencia de Notariado y Registro
Calle 26 No. 13 - 49 Int. 201
PBX 57 + (1) 3282121
Bogotá D.C., - Colombia
http://www.supernotariado.gov.co
correspondencia@supernotariado.gov.co

A la fecha la SNR genera un excedente por $12.674.032.897,35; el cual se segmenta en:

- El Fondo de Notariado con una pérdida de $302.430.369,64, representada principalmente por el reconocimiento del gasto por subvención (subsidios a los notarios de insuficientes ingresos) el cual fue mayor que el aporte sobre ingresos brutos de las notarías.

- El Fondo de Vivienda con una pérdida de $30.654.665,40, principalmente se genera por los cambios en la normatividad contable (resolución 386 de 2018), donde los rendimientos generados por los fondos no se reconocen al resultado del ejercicio como un ingreso sino directamente como un mayor valor del patrimonio.

- Las Curadurías con un excedente por $406.629.370,45, generados por la causación del ingreso, por concepto de la tarifa del 5% del recaudo de expensas de cada curador urbano que se destina a la sostenibilidad de la vigilancia y control que la superintendencia ejerce a las curadurías urbanas a nivel nacional, y que fue recaudada en el mes de febrero 2020 de conformidad a la resolución 9359 de 2019 emanada de la SNR, menos los gastos por honorarios objeto de la ejecución de contratos suscritos con profesionales en el fondo de curadores.

- Nivel central y sus oficinas con un excedente por $12.600.488.561,94 representado principalmente por los ingresos generados de acuerdo con la resolución número 6610 del 27 de mayo de 2019 donde se ajustan las tarifas para los derechos de registro (prestación del servicio por las Oficinas de Registro, recaudos, derechos de registro, tarifas, inscripción de documentos, expedición de certificados de libertad, actos administrativos, conservación documental, tarifa para la vigilancia y control de las curadurías urbanas, aportes y contribuciones sobre ingresos brutos de las notarías) y recuperaciones.

  En Nivel Central durante el año 2020 se han realizado ajustes a las estimaciones contables, lo cual ha generado una recuperación de $57.551.384,8 representado dentro de las cuentas que componen Otros Ingresos.

RÚBEN SILVA GÓMEZ
C.C. 79.148.503
Superintendente de Notariado y Registro

YOLANDA RODRÍGUEZ ROLDAN
C.C. 29.532.588
Coordinadora Grupo de Contabilidad
TP 37999-T

Aprobado por: William Antonio Burgos Durango
Secretario General
Sandra Patricia Ruiz Moreno (E)
Director Administrativo y Financiero

Revisado por: Víctor Hugo Manrique (**Contratista)**
Elaborado por: Juan Andrés Escobar Rincón (**Contratista)**