

**SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO**

**DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA  
GRUPO CONTABILIDAD**

**INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES EN PESOS COLOMBIANOS  
31 DE ENERO DE 2021**

Código:  
GDE – GD – FR – 08 V.03  
28-01-2019

**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. Movimiento Enero de 2021 .....	3
1.1. Cuentas Por Cobrar .....	4
1.2. Otros activos .....	4
1.3. Cuentas por pagar .....	4
1.4. Beneficios a los empleados .....	5
1.5. Ingresos Fiscales .....	5
1.6. Transferencias y subvenciones .....	6
1.7. Acreedoras De Control .....	7

## NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES DEL MES ENERO

En cumplimiento de lo establecido en la Resolución 182 del 19 de mayo de 2017 expedida por la Contaduría General de la Nación, a continuación, se detallan los principales hechos económicos no recurrentes que se presentaron con corte al mes de enero de 2021, y que tienen un efecto material en la estructura financiera de la entidad.

### 1. Movimiento Enero de 2021

Cod	Descripción	Saldo acumulado 01-01-2021	Saldo acumulado 31-01-2021	Movimiento	Variación en porcentaje	Nota
1.1	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	589.281.677.525,11	684.282.354.352,38	95.000.676.827,27	16,12%	
1.3	Cuentas Por Cobrar	13.802.593.787,24	3.130.996.669,10	-10.671.597.118,14	-77,32%	1.1
1.6	Propiedades, Planta Y Equipo	217.997.797.508,07	217.475.795.037,09	-522.002.470,98	-0,24%	
1.9	Otros Activos	614.612.851.337,33	600.564.016.902,39	-14.048.834.434,94	-2,29%	1.2
2.4	Cuentas Por Pagar	652.595.440.000,97	709.484.158.983,14	56.888.718.982,17	8,72%	1.3
2.5	Beneficios A Los Empleados	329.744.521.883,93	332.389.656.330,43	2.645.134.446,50	0,80%	1.4
2.7	Provisiones	66.851.163.555,68	65.651.163.555,68	-1.200.000.000,00	-1,80%	
2.9	Otros Pasivos	17.485.593.583,33	15.847.349.405,33	-1.638.244.178,00	-9,37%	
3.1	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	369.018.201.133,84	369.331.599.863,55	313.398.729,71	0,08%	
4.1	Ingresos Fiscales	0,00	85.477.944.159,00	85.477.944.159,00	NA	1.5
4.7	Operaciones Interinstitucionales	0,00	135.830.876,00	135.830.876,00	NA	
4.8	Otros Ingresos	0,00	1.278.468.852,28	1.278.468.852,28	NA	
5.1	De Administración Y Operación	0,00	11.597.721.675,60	11.597.721.675,60	NA	
5.3	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	0,00	858.892.111,02	858.892.111,02	NA	
5.4	Transferencias Y Subvenciones	0,00	61.663.913.234,48	61.663.913.234,48	NA	1.6
5.7	Operaciones Interinstitucionales	0,00	0,00	0,00	NA	
5.8	Otros Gastos	0,00	22.482.043,35	22.482.043,35	NA	
8.1	Activos Contingentes	15.343.182.791,26	15.342.886.733,58	-296.057,68	0,00%	
8.3	Deudoras De Control	11.152.162.798,28	11.176.777.267,02	24.614.468,74	0,22%	
8.9	Deudoras Por Contra (Cr)	-26.495.345.589,54	-26.519.664.000,60	-24.318.411,06	0,09%	
9.1	Pasivos Contingentes	2.045.000.094.125,97	2.046.000.094.125,97	1.000.000.000,00	0,05%	
9.3	Acreedoras De Control	77.958.300.113,69	80.402.025.473,08	2.443.725.359,39	3,13%	1.7
9.9	Acreedoras Por Contra (Db)	-2.122.958.394.239,66	-2.126.402.119.599,05	-3.443.725.359,39	0,16%	

### 1.1. Cuentas Por Cobrar

Cod	Descripción	Saldo acumulado 01-01-2021	Saldo acumulado 31-01-2021	Movimiento	Variación en porcentaje
1.3	Cuentas Por Cobrar	13.802.593.787,24	3.130.996.669,10	-10.671.597.118,14	-77,32%

La disminución del 77,32% se genera principalmente por la variación en las cuentas de **Aportes sobre ingresos brutos de las notarías** y **Contribuciones** dado a que en el mes de enero se recaudó las cuentas por cobrar constituidas al cierre de la vigencia de 2020, correspondiente al informe estadístico de diciembre.

### 1.2. Otros activos

Cod	Descripción	Saldo acumulado 01-01-2021	Saldo acumulado 31-01-2021	Movimiento	Variación en porcentaje
1.9	Otros Activos	614.612.851.337,33	600.564.016.902,39	-14.048.834.434,94	-2,29%

La disminución del 2,29% se genera principalmente por la variación en los recursos entregados en administración por concepto de los pagos realizados.

### 1.3. Cuentas por pagar

Cod	Descripción	Saldo acumulado 01-01-2021	Saldo acumulado 31-01-2021	Movimiento	Variación en porcentaje
2.4	Cuentas Por Pagar	652.595.440.000,97	709.484.158.983,14	56.888.718.982,17	8,72%

El aumento del 8,72% de las Cuentas por Pagar se genera principalmente por la causación de las obligaciones por ley 55, el detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

Cod	Descripción	Saldo acumulado 01-01-2021	Saldo acumulado 31-01-2021	Movimiento
<b>2.4</b>	<b>Cuentas Por Pagar</b>	<b>652.595.440.000,97</b>	<b>709.484.158.983,14</b>	<b>56.888.718.982,17</b>
2.4.01	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	6.105.328.736,34	5.764.692.095,58	-340.636.640,76
2.4.03	Transferencias Por Pagar	639.550.769.411,42	697.274.645.003,90	57.723.875.592,48
2.4.07	Recursos A Favor De Terceros	890.176.052,99	1.264.990.851,58	374.814.798,59
2.4.24	Descuentos De Nomina	129.752.399,66	759.322.183,66	629.569.784,00
2.4.36	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	1.288.889.807,04	442.566.828,04	-846.322.979,00
2.4.40	Impuestos, Contribuciones Y Tasas	26.439.000,00	0,00	-26.439.000,00
2.4.60	Créditos Judiciales	660.314.213,86	660.314.213,86	0,00

2.4.90	Otras Cuentas Por Pagar	3.943.770.379,66	3.317.627.806,52	-626.142.573,14
--------	-------------------------	------------------	------------------	-----------------

A continuación se detalla el comportamiento de la cuenta más representativa **Transferencias por pagar**:

Informe cuentas por pagar Ley 55 de 1985 a 31 de enero 2021				
Ley 55 de 1985	Total cuentas por pagar a diciembre 2020	Pagos realizados en enero 2020	Valor Causado en el mes de enero 2021	Total cuentas por pagar a enero 2021
Fiscalía General De La Nación	55.516.559.845,06	0,00	5.010.753.089,62	60.527.312.934,68
Instituto Colombiano De Bienestar Familiar	88.826.495.751,61	0,00	8.017.204.943,40	96.843.700.695,01
Consejo Superior De La Judicatura-Rama Judicial	166.549.679.534,00	0,00	15.032.259.268,88	181.581.938.802,88
Ministerio De Justicia Y Del Derecho	17.765.299.150,00	0,00	1.603.440.988,68	19.368.740.138,68
Unidad De Servicios Penitenciarios Y Carcelarios-Uspec	310.892.735.130,75	0,00	28.060.217.301,90	338.952.952.432,65
<b>TOTALES</b>	<b>639.550.769.411,42</b>	<b>0,00</b>	<b>57.723.875.592,48</b>	<b>697.274.645.003,90</b>

#### 1.4. Beneficios a los empleados

Cod	Descripción	Saldo acumulado 01-01-2021	Saldo acumulado 31-01-2021	Movimiento	Variación en porcentaje
2.5	Beneficios A Los Empleados	329.744.521.883,93	332.389.656.330,43	2.645.134.446,50	0,80%

El aumento del 0,8% se genera principalmente por la causación de los beneficios a empleados a corto plazo.

#### 1.5. Ingresos Fiscales

Cod	Descripción	Saldo acumulado 01-01-2021	Saldo acumulado 31-01-2021	Movimiento	Variación en porcentaje
4.1	Ingresos Fiscales	0,00	85.477.944.159,00	85.477.944.159,00	NA

Esta cuenta representa los ingresos que genera la entidad y están conformados principalmente por los siguientes conceptos: 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, aportes y contribuciones sobre ingresos brutos de las notarías.

## 1.6. Transferencias y subvenciones

Cod	Descripción	Saldo acumulado 01-01-2021	Saldo acumulado 31-01-2021	Movimiento	Variación en porcentaje
5.4	Transferencias Y Subvenciones	0,00	61.663.913.234,48	61.663.913.234,48	NA

Esta cuenta representa principalmente el valor del gasto por los recursos a transferir sin contraprestación a otras entidades de gobierno en cumplimiento de la Ley 55 de 1985; adicional incluye las subvenciones que se otorgan por parte de la entidad a los Notarios de insuficientes ingresos, como se detalla a continuación:

Cod	Descripción	Saldo acumulado 01-01-2021	Saldo acumulado 31-01-2021	Movimiento
<b>5.4</b>	<b>Transferencias Y Subvenciones</b>	<b>0,00</b>	<b>61.663.913.234,48</b>	<b>61.663.913.234,48</b>
5.4.23	Otras Transferencias	0,00	57.723.875.592,48	57.723.875.592,48
5.4.24	Subvenciones	0,00	3.940.037.642,00	3.940.037.642,00

A continuación presentamos el detalle del gasto más representativo de transferencias por Ley 55.

Informe Ley 55 de 1985 a 31 de enero 2021			
Ley 55 de 1985	Saldo Inicial a 01 Enero 2021	Valor causado en el mes enero 2021	Total causado a 31 de enero 2021
Fiscalía General De La Nación	0,00	5.010.753.089,62	5.010.753.089,62
Instituto Colombiano De Bienestar Familiar	0,00	8.017.204.943,40	8.017.204.943,40
Consejo Superior De La Judicatura-Rama Judicial	0,00	15.032.259.268,88	15.032.259.268,88
Ministerio De Justicia Y Del Derecho	0,00	1.603.440.988,68	1.603.440.988,68
Unidad De Servicios Penitenciarios Y Carcelarios-Uspec	0,00	28.060.217.301,90	28.060.217.301,90
<b>TOTALES</b>	<b>0,00</b>	<b>57.723.875.592,48</b>	<b>57.723.875.592,48</b>

### 1.7. Acreedoras De Control

Cod	Descripción	Saldo acumulado 01-01-2021	Saldo acumulado 31-01-2021	Movimiento	Variación en porcentaje
9.3	Acreedoras De Control	77.958.300.113,69	80.402.025.473,08	2.443.725.359,39	3,13%


El aumento del 3,13% corresponde principalmente al ajuste en diferencia en cambio de los préstamos por recibir y así mismo a los compromisos firmados por parte del BID y del BIRF, durante el mes de enero (Tasa de cambio a 31 de enero \$3.559,46).




**GOETHNY FERNANDA GARCÍA FLÓREZ**  
C.C. 52.410.118  
Superintendente de Notariado y Registro



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

VoBo: Álvaro De Fátima Gómez Trujillo   
Secretario General (E)

Álvaro De Fátima Gómez Trujillo   
Director Administrativo y Financiero

Revisado por: Víctor Hugo Manrique (Contratista)  
Mireya Cabrera Ovalle (Contratista)

Elaborado por: Juan Andrés Escobar Rincón (Contratista) *Juan Andrés Escobar Rincón*