



Registro Nacional
de las Personas Naturales

REGISTRO NACIONAL DE LAS PERSONAS NATURALES

Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2011

Estado de Ejecución Presupuestaria

INGRESOS

El valor del presupuesto de ingresos aprobados para el presente ejercicio, equivale a \$ 19,897,080.00, a ser financiados bajo la fuente Financiera Fondo General \$ 5,387,080.00 y \$ 14,510,000.00 Fondos Propios.

Dicho presupuesto se a incrementado al 31 de Diciembre de 2011 en \$4,015.065.00 según Decretos y Acuerdos Ejecutivos detallados a continuación:

Agrupación Operacional	Asignación Original	Incrementos/ Disminución	Asignación Modificada
Recursos de Carácter Especial	\$ 19,897,080.00	\$ 4,015,065.00	\$ 23,912,145.00
Fondo General	\$ 5,387,080.00	\$ 224,370.00	\$ 5,611,450.00
Acuerdo No. 173		\$ 18,435.00	
Acuerdo No. 308		\$ 18,435.00	
Decreto No. 652 Dui Usa		\$ 150,630.00	
Acuerdo No. 745		\$ 18,435.00	
Acuerdo No. 847		(\$ 731,922.00	
Acuerdo No. 848		\$ 731,922.00	
Acuerdo No. 1063		\$ 18,435.00	
Fondos Propios	\$ 14,510,000.00	\$ 731,922.00	\$ 15,241,922.00
Acuerdo No. 847		\$ 731,922.00	
Fondos Prestamos Externos BID		\$ 3,058,773.00	\$ 3,058,773.00
Decreto No. 641		\$ 1,344,588.00	
Acuerdo No. 840		\$ 714,185.00	
Acuerdo No. 923		\$ 1,000,000.00	

Con los incrementos mencionados la Asignación al 31 de Diciembre de 2011 asciende a \$23,912,145.00, de los cuales corresponden a la Fuente Financiera Fondo General \$ 5,611,450.00 Fuente Financiera Fondo Propios \$ 15,241,922.00 y a la Fuente Financiera Prestamos Externos BID \$ 3,058,773.00.

Del valor del Presupuesto Asignado al 31 de Diciembre de 2011 han devengado Ingresos por valor de \$ 15,508,159.12 equivalentes al 65% del Presupuesto Asignado de los cuales el 29% corresponden a Fondo General, 29% Corresponden a fondos asignados a la fuente Financiera Fondos Propios y 7% Fondos de Préstamos Externos BID tal como se refleja a continuación :

Presupuesto Asignado Vrs. Ingresos Devengados

Agrupación Operacional	Presupuesto Asignado al 31-12-2011	Ingresos Devengados al 31-12-2011	Saldo Presupuestario al 31-12-2011
Recursos de Carácter Especial	\$ 23,912,145.00	\$ 15,508,159.12	\$ 8,403,985.88
Fondo General	\$ 5,611,450.00	\$ 5,561,449.28	\$ 50,000.72
Fondos Propios	\$ 15,241,922.00	\$ 6,887,936.84	\$ 8,353,985.16
Fondos Prestamos Externos BID	\$ 3,058,773.00	\$ 3,058,773.00	\$ 0.00

Nota: Erróneamente se Devengaron \$ 1000.000.00 en Fondo General Siendo lo Correcto en Fondos Prestamos Externos.

Ingresos Devengados Vrs. Ingresos Percibidos

Agrupación Operacional	Ingresos Devengados al 31-12-2011	Ingresos Percibido al 31-12-2011	Valor por Percibir al 31-12-2011
Recursos de Carácter Especial	\$ 15,508,159.12	\$ 13,834,487.22	\$ 1,673,671.90
Fondo General	\$ 5,561,449.28	\$ 5,447,361.16	\$ 114,088.12
Fondos Propios	\$ 6,887,936.84	\$ 6,641,752.97	\$ 246,183.87
Fondos Prestamos Externos BID	\$ 3,058,773.00	\$ 1,745,373.09	\$ 1,313,399.91

De los Ingresos devengados se han percibido \$ 13,834.486.22 al 31/12/2011

Al 31 de Diciembre del 2011 el valor de los gastos devengados suman \$ 15,343,030.94 equivalentes al 65% del valor global del presupuesto asignado para el presente ejercicio, bajo las fuentes financieras Fondo General, Fondos Propios y Fondos Préstamos Externos BID, tal como se detallan a continuación:

Asignación Vrs. Gastos Devengados

Agrupación Operacional	Valor Asignación al 31-12-2011	Gastos Devengados al 31-12-2011	Saldo Presupuestario al 31-12-2011
Recursos de Carácter Especial	\$ 23,912,145.00	\$ 15,343.030.94	\$ 8,569.114.06
Fondo General	\$ 5,611,450.00	\$ 5,600.992.00	\$ 10.458.00
Fondos Propios	\$ 15,241,922.00	\$ 7,387.680.04	\$ 7,854.241.96
Fondos Prestamos Externos BID	\$ 3,058,773.00	\$ 2,354.358.90	\$ 704.414.10

Del valor de los Ingresos percibidos por valor de \$13,834.486.22 se han Devengado al 31 de Diciembre de 2011, gastos por valor de \$ 15,343.030.94 de los cuales \$ 5,600.992.00 corresponden a gastos efectuados bajo la Fuente Financiera Fondos General, \$ 7,387,680.04 de la Fuente de Financiamiento Fondos Propios y \$ 2,354,358.90 de Fuente de Financiamiento Prestamos Externos BID.

Ingresos Percibidos Vrs. Gastos Pagados

Agrupación Operacional	Ingresos Percibido al 31-12-2011	Gastos Pagados al 31-12-2011	Saldo al 31-12-2011
Recursos de Carácter Especial	\$ 13,834,487.22	\$ 13,358.157.91	\$ 476,329.81
Fondo General	\$ 5,447.361.16	\$ 5,196.249.87	\$ 251.111.79
Fondos Propios	\$ 6,641,752.97	\$ 6,618.909.04	\$ 22,843.93
Fondos Prestamos Externos BID	\$ 1,745,373.09	\$ 1,542.999.00	\$ 202.374.09

Del valor de los gastos devengados que suman \$ 15,343,030.94, se han cancelado al 31 de Diciembre de 2011 el valor de \$ 13,358,157.91 equivalentes al 87%, del valor devengado quedando pendientes de cancelar la cantidad de \$ 1,984.873.03 Correspondiendo al 9% del Total de los Gastos Devengados.

Gastos Devengados Vrs. Gastos Pagados

Agrupación Operacional	Gastos Devengados al 31-12-2011	Gastos Pagados al 31-12-2011	Por Pagar al 31-12-2011
Recursos de Carácter Especial	\$ 15,343.030.94	\$ 13,358.157.91	\$ 1,984.873.03
Fondo General	\$ 5,600.992.00	\$ 5,196.249.87	\$ 404.742.13
Fondos Propios	\$ 7,387.680.04	\$ 6,618.909.04	\$ 768,771.00
Fondos Prestamos Externos BID	\$ 2,354.358.90	\$ 1,542.999.00	\$ 811 359.90

Los Gastos Devengados Pendientes de Cancelar al 31 de Diciembre de 2011 son:

Seguro Social de Diciembre/11	\$ 18.972.84
Almacenes Vidri, S.A. de C.V	\$ 1.956.46
Raf, S.A. de C.V	\$ 199.99
Consultef, S.A. de C.V	\$ 2.040.00
Arnoldo Alexander Rivas Solano	\$ 891.40
D.G.T. Renta de Diciembre/11	\$ 17.181.70
Norma Beatriz Sosa Aguilar	\$ 784.60
Marina Industrial, S.A. de C.V.	\$ 4.369.04
Dutriz Hermanos, S.A. de C.V	\$ 481.88
Afp Crecer Diciembre/11	\$ 11.608.17
Afp Confía Diciembre/11	\$ 16.965.08
Vappor, S.A. de C.V	\$ 2.850.00
Europa, S.A. de C.V	\$ 47.25

DPG, S.A. de C.V	\$	4.558.11
Comuc. IBM El Salv., S.A. de C.V.	\$	2.324.00
Business Center, S.A. de C.V	\$	229.50
Diseño, S.A. de C.V	\$	407.73
Biocam Technology, S.A. de C.V	\$	25.63
Editorial El Mundo, S.A. de C.V	\$	140.00
Inform.TecnoigiaCorp., S.A. de C.V	\$	1.751.04
Venta y Serv. Varios, S.A. de C.V	\$	2.850.00
Librería Cervantes , S.A. de C.V	\$	1.052.40
Chartis Seguris El Salv. S.A.	\$	20.632.95
Drum Laboratories, S.A. de C.V	\$	258.15
Copiadora de El Salv, S.A. de C.V	\$	366.79
Tecnica Internacional, S.A. de C.V	\$	129.791.80
Editorial Altamirano, S.A. de C.V	\$	368.60
Ricoh El Salvador, S.A. de C.V	\$	6.725.00
Jose Eduardo Hernandez Pineda	\$	925.50
Global Solutions Latin, S.A. de C.V.	\$	505.68
Calculadoras y Teclados, S.A. de C.V	\$	3.522.30
Comer. Diversas S.Pablo, S.a. de C.V	\$	1.725.00
Cte Telecom Personal, S.A. de C.V	\$	1.035.32
Asistencia Técnica, S.A. de C.V	\$	1.325.00
Price Masters, S.A. de C.V	\$	576.30
Colatino de RL	\$	90.00
Distribuidora Autom, S.A. de C.V	\$	47.940.00
Raúl Antonio López González	\$	1.025.39
Artenio Baltazar Erazo	\$	110.00
Giovany Antonia Figueroa	\$	53.00
Clemente Rivas Amaya	\$	5.928.45
Doroteo Rafael Rodríguez Osorio	\$	452.00
Noe Alberto Guillen	\$	623.25

María Guillermina Aguilar J.	\$	1.893.90
Oscar Antonio Rivera Morales	\$	250.00
Vilma Ramírez Amaya de Dalmas	\$	1.808.94
Muhlbauer Id Service GMBH	\$	1,664.820.77
Taller Didea, S.A. de C.V.	\$	1.76
Centro de Serv. Doño, S.A. de C.V.	\$	52.99
Geocycle El Salva. S.A. de C.V	\$	21.25
Network Security and Commun. Soluc.	\$	11.61
Coopefa de R.L.	\$	176.27
Impressa S.A. de C.V.	\$	20.36
Intelfon, S.A. de C.V	\$	17.66
Docusal, S.A. de C.V.	\$	10.31
Inversiones El Copinol, S.A. de C.V.	\$	7.62
Ipsfa	\$	30.00
Telefonia Movil El Salvav. S.A. de C.V.	\$	2.25
Cia Telecomunicaciones El Salv.	\$	17.25
Maspasajo, S.A. de C.V.	\$	1.56
Aireconsis, S.A. de C.V.	\$	5.23
Indistrias Las Constancia, S.A. de C.V.	\$	5.95
Centro de Llantas La Centroa.S.A. de C.V.	\$	2.65
Aranda, S.A. de C.V.	\$	3.83
Urbano Express, S.A. de C.V.	\$	1.56
Prodina, S.A. de C.V.	\$	1.94
Repuestos Didea, S.A. de C.V.	\$	4.99
Navega.Com, S.A.	\$	24.73
Renato Lizandro Flores Lopez	\$	10.35

Total \$ 1.984.873.03

Estado de Rendimiento Económico

Los Ingresos de Gestión ascienden a \$ 15,808.779.53 de los cuales \$ 8,710.926.34 corresponden a Transferencias Corrientes Recibidas para la ejecución del Presupuesto del presente ejercicio, \$ 6,887.936.84 a Ingresos por Venta de Servicios Públicos correspondiente a Emisión de Documento Único de Identidad, \$ 342.40 a Ingresos por Corrección de Recursos y que corresponden específicamente a descuento efectuado por la compra de cupones de combustible que han sido utilizados hasta el 31 de Diciembre de 2011, y \$ 209.573.95 Corresponden a Ajustes de Ejercicios Anteriores y que corresponden a regulación de Saldo Negativo en Pda Apertura.

Se reflejan Gastos de Gestión por valor de \$ 15,808.779.53 los cuales corresponden a gastos de funcionamiento.

El presente informe refleja como Resultado del Ejercicio (Superávit) de \$ 369.446.77 así:

Ingresos de Gestión	\$ 15,808.779.53
Gastos de Gestión	<u>\$ 15,439.333.26</u>
Resultado del Ejercicio	\$ 369.446.77 (Superávit)

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre de 2011 el Estado de Situación Financiera en la parte de **Recursos** Refleja un Saldo de \$ 2,956,588.16 los cuales corresponden a disponibilidades en Bancos \$ 1.282,915.26, y \$ 1.673,672.90 corresponde a Deudores Monetarios que son Fondos Pendientes de Percibir del Tribunal Supremo Electoral.

En la cuenta Inversiones Financieras, se refleja disponibilidades de \$ 7,791.40 que corresponden a Derechos de Propiedad Intelectual, por la adquisición de Software.

La cuenta Inversiones en Existencia refleja saldo de \$ 107,167.32, de los cuales \$ 91,757.32 corresponden a bienes para consumo institucional en bodega y \$ 15,410.00 al saldo en cupones de combustible no utilizados al 31 de Diciembre de 2011.

La cuenta Inversiones en Bienes de Uso refleja saldo de \$ 4,986,542.00 de los cuales \$ 463,386.58 corresponden al valor de equipo automotriz, y \$ 5,963,795.97 a maquinaria, equipo y mobiliarios diversos, los cuales se han depreciado al 31 de Diciembre de 2011, en \$ 271,713.99 y \$ 1,170,655.70 respectivamente.

La cuenta Bienes no Depreciables refleja saldo de \$ 825.14 que corresponde a la adquisición de una colección de libros para uso Institucional.

Dentro de las **Obligaciones** la cuenta Deuda Corriente refleja saldo de \$ 2,058,812.95 de los cuales \$ 21,861.44 corresponden a Depósitos Ajenos, por Retención de Embargos a personal de la Institución, \$ 50,000.00 Deposito de Docusal para Cubrir Reimpresiones de Dui Dañados y \$ 1,471.83 corresponden al Rendimiento de Cuentas Corrientes al 31/12/11 no Remitidos por el Banco a la D.G.T. \$ 17,181.70 valor Retención de Renta a Empleados Pendientes de Cancelar, \$ 18,972.84 Retención del ISSS Pendiente de Cancelar \$ 1,706,312.71 valor Pendiente de Pagar por Adquisición de Bienes y Servicios, \$ 16,965.08 Retención Afp Confia Pendiente de Cancelar, \$ 11,608.17 Retención Afp Crecer Pendiente de Cancelar, \$ 20,640.57 Gastos Financieros Pendientes de Cancelar, \$ 193,207.78 Inversiones en Activo Fijo Pendiente de Cancelar y \$ 590.83, Valor Pendiente de Pagar Acreedores Monetarios p/Pagar de Ejercicios Anteriores al 31 de Diciembre de 2011.

La Cuenta Patrimonio Estatal muestra saldo de \$ 5,694.405.29 de los cuales \$ 5,565,298.88 a donaciones de equipo y bienes efectuados por instituciones detalladas a continuación:

\$	91,874.12	Equipo donado por IFES
\$	2,742.86	Equipo donado por CENTA-MAG
\$	13,024.70	Equipo donado por GBM
\$	1,045,127.33	Equipo donado por PNUD
\$	11,740.50	Equipo Donado por Proyecto SAFI
\$	3,184.48	Equipo Donado por COMEDICA
\$	2,375.58	Equipo Donado por CONFIA
\$	2,366.22	Equipo Donado por PLAN INTERNACIONAL
\$	48,260.77	Equipo Donado por DOCUSAL
\$	42,537.21	Ministerio de Hacienda
\$	150.00	Mesa Ping Pon Donado por Empleados de RNPN
\$	<u>4,302,065.11</u>	_Docusal
\$	5,565.298.88	Total Donaciones.

Estado de Flujo de Fondos

Refleja saldo de \$ 1,172.883.52 en **Disponibilidades Iniciales**, los cuales corresponden Obligaciones Pendientes de Cancelar al 31 de Diciembre de 2011.

Las fuentes operacionales por valor de \$ 15,670.562.74 están compuestas de la siguiente manera:

\$	7,283.437.31	Recepción de fondos para el presente ejercicio
\$	6,641.752.97	Venta de Bienes y Servicios
\$	<u>1,745.372.46</u>	Operaciones de Ejercicios Anteriores el 2010)
\$	15,670.562.74	Fuentes Operacionales.

\$ 500.00 Fondo de Caja Chica
\$ 1,769.683.76 Depósitos Ajenos
\$ **1,770.183.76** Fuentes no Operacionales.

Nota: El Monto de Depósitos Ajenos Corresponden a Transferencias del Bco. Agrícola al Bco. Hipotecario para Pago a Muhlbauer Id Service por emisión de Duis.

Los Usos Operacionales por valor de \$ 15,605.166.43 se componen de la siguiente manera:

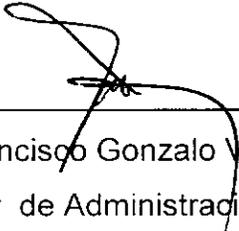
\$ 2,125.637.18 Gastos del Ejercicio 2010 cancelados en el presente ejercicio
\$ 13,479.529.25 Gastos del Ejercicio 2011.
\$ **15,605.166.43** Total Usos Operacionales.

Los Usos no operacionales por valor de \$ 1,725.548.33 se componen de la siguiente manera:

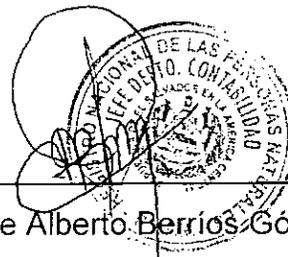
\$ 500.00 Anticipo por Servicios para Fondos en Caja Chica
\$ 1,725.048.33 Depósitos Ajenos
\$ **1,725.548.33** Total Usos No Operacionales.

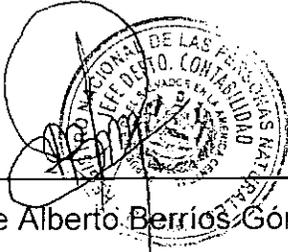
\$ **17,440.746.50** Total Fuentes
\$ **15,605.166.43** Total Usos Operacionales.
\$ **1,725,548.33** Total Usos No Operacionales.





Lic. Francisco Gonzalo Valladares
Director de Administración y Finanzas



F: 

Lic. Jorge Alberto Berrios Gómez
Jefe Depto. Contabilidad