

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**31 DE MAYO DE 2020**

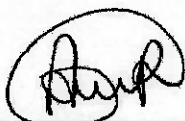
**MUNICIPIO DE TOCANCIPÁ. NIT 899.999.428**  
**PESOS COLOMBIANOS (Sin redondeo)**

ACTIVO	MAYO 2020
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>\$ 88.461.130.789</b>
CAJA (Caja menor)	\$ 4.000.000
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 88.150.179.859
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ 306.950.930
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>\$ 27.995.770.307</b>
INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO. CDT'S	\$ 20.000.000.000
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO. Carteras colectivas	\$ 16.294.200
INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL. Empresa Servicios Públicos y Empresa Alumbrado	\$ 7.979.476.106
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>\$ 41.144.265.507</b>
IMPUESTOS POR COBRAR: Predial, ICA, Alumbrado Público y Sobretasa a la Gasolina	\$ 23.146.934.468
INGRESOS NO TRIBUTARIOS POR COBRAR: Intereses sobre impuestos, contribuciones y tasas	\$ 17.652.569.446
TRANSFERENCIAS POR COBRAR: Sistema General de Regalías, Sistema General de Participaciones y Convenios	\$ 1.413.923.322
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 241.144.218
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR). De impuesto predial	\$ (1.310.305.947)
<b>INVENTARIOS</b>	<b>\$ 98.522.354</b>
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 98.522.354
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$ 244.327.382.335</b>
TERRENOS	\$ 30.391.470.429
CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 40.766.152.772
BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 6.174.103.472
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 279.102.493
EDIFICACIONES	\$ 128.415.722.231
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	\$ 3.345.003
REDES. LÍNEAS Y CABLES	\$ 4.306.764.867
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 5.647.533.769
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	\$ 374.111.505
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 3.971.297.342
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 6.254.768.419
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 4.302.199.456
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	\$ 372.188.995
BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 475.619.725
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN. A Empresa de Servicios Públicos	\$ 64.683.073.360
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	\$ (52.090.071.502)

<b>BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>\$ 205.172.082.157</b>
BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	\$ 56.603.862.853
BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN SERVICIO	\$ 222.894.563.906
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 643.610.800
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO (CR)	\$ (74.969.955.402)
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>\$ 62.389.244.680</b>
PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO - RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	\$ 11.936.797.021
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 33.837.570.503
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION: Banco de oportunidades, convenios con Empresa Servicios Públicos, cesantías retroactivas, recursos en Adres	\$ 14.628.257.360
DERECHOS EN FIDEICOMISO: Fideicomiso EPC Agua Potable	\$ 1.978.983.821
ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 511.377.669
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ (503.741.694)
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 669.588.398.129</b>
<b>PASIVO</b>	
<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>\$ 51.469.114.981</b>
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	\$ 51.469.114.981
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 7.753.074.343</b>
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 3.368.642.007
TRANSFERENCIAS POR PAGAR: Porcentaje CAR sobre recaudo impuesto predial	\$ 368.749.713
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS: Rendimientos financieros, consignaciones sin identificar	\$ 1.419.043.366
SUBSIDIOS ASIGNADOS	\$ 127.367.628
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 39.938.502
RETENCIÓN EN LA FUENTE	\$ 73.368.000
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 2.355.965.127
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>\$ 10.956.941.923</b>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO: Salario y prestaciones sociales	\$ 2.642.496.874
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO: Calculo actuarial pensiones	\$ 8.314.445.049
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>\$ 3.518.237.798</b>
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	\$ 17.862.685
ANTICIPOS DE IMPUESTOS: ICA	\$ 3.500.375.113
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 73.697.369.045</b>

<b>PATRIMONIO</b>	\$	<b>595.891.029.084</b>
<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	\$	<b>595.891.029.084</b>
CAPITAL FISCAL	\$	430.956.614.737
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$	125.121.505.479
UTILIDAD DEL PERIODO	\$	37.601.691.646
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$	2.211.217.223
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	\$	<b>595.891.029.084</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	\$	-
<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	\$	124.721.072
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$	124.721.072
<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	\$	38.856.862.547
BIENES ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	\$	38.856.862.547
<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	\$	(38.981.583.619)
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	\$	-
<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	\$	-
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$	22.659.927.001
<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	\$	(22.659.927.001)

Se expide en Tocancipá, a los catorce (14) días del mes de julio de 2020.



**ANGÉE RODRIGUEZ G.**  
Profesional Especializado. TP. 159086-1



**OSCAR HARVEY ROJAS**  
Secretario de Hacienda



**JORGE ANDRES PORRAS VARGAS**  
Alcalde Municipal

**ESTADO DE RESULTADOS  
MAYO 2020**

**MUNICIPIO DE TOCANCIPÁ, NIT 899.999.428  
PESOS COLOMBIANOS (Sin redondeo)**

	<b>MAYO 2020</b>
<b>INGRESOS</b>	<b>\$ 64.644.313.565</b>
<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>\$ 58.583.672.634</b>
TRIBUTARIOS: Predial, ICA, Avisos y tableros, Sobretasa Gasolina, Impuesto de Vehículos, Alumbrado Público, Sobretasa bomberil, Sobretasa de Seguridad y delinación urbana y otros	\$ 61.279.060.031
NO TRIBUTARIOS: Tasas, multas, intereses, sanciones, estampillas, contribuciones y otros	\$ 3.060.132.408
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	\$ (5.755.519.805)
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>\$ 4.994.171.913</b>
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	\$ 3.239.773.869
SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	\$ 31.770.338
SISTEMA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	\$ 1.161.716.680
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 560.911.026
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>\$ 1.066.469.017</b>
FINANCIEROS	\$ 811.056.628
DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 2.325.653
INGRESOS DIVERSOS	\$ 253.086.736
<b>GASTOS</b>	<b>\$ 27.042.621.919</b>
<b>DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>\$ 10.504.445.797</b>
SUELDOS Y SALARIOS	\$ 4.091.952.534
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS: Incapacidades	\$ 9.603.614
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS: Caja de compensación y seguridad social por parte del empleador	\$ 1.107.151.800
APORTES SOBRE LA NÓMINA: ICBF, SENA, ESAP, Min Educación	\$ 224.611.400
PRESTACIONES SOCIALES	\$ 1.527.734.613
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 712.398.913
GENERALES	\$ 2.830.992.923
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>\$ 2.840.243.427</b>
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 1.973.711.915
DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	\$ 860.767.421
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 5.764.091
<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>\$ 5.305.546.627</b>
PARA GASTOS DE INVERSION	\$ 866.602.699
PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO: Concejo e Instituto de Deportes	\$ 1.443.497.318
PORCENTAJE AMBIENTAL	\$ 2.995.446.610

**GASTO PÚBLICO SOCIAL**

EDUCACIÓN	\$	6.841.093.172
SALUD	\$	1.978.741.181
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	\$	2.277.739.575
CULTURA	\$	-
DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	\$	449.087.788
MEDIO AMBIENTE	\$	1.932.995.026
SUBSIDIOS ASIGNADOS	\$	-
	\$	202.529.603

**OTROS GASTOS**

GASTOS FINANCIEROS	\$	1.551.292.896
PERDIDAS PARTICIPACION PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	\$	1.219.884.466
OTROS GASTOS DIVERSOS	\$	9.674.316
	\$	321.734.114

**UTILIDAD DEL PERIODO** \$ 37.601.691.646

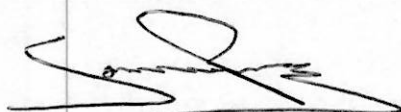
Se expide en Tocancipá, a los catorce (14) días del mes de julio de 2020



**ANGEE RODRIGUEZ G.**  
Profesional Especializado. TP. 159086-1



**OSCAR HARVEY ROJAS**  
Secretario de Hacienda



**JORGE ANDRES PORRAS VARGAS**  
Alcalde Municipal

**NOTAS INFORMACIÓN FINANCIERA Y CONTABLE  
MAYO 2020**

**MUNICIPIO DE TOCANCIPÁ  
NIT 899.999.428  
ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA 211725817**

La presente información financiera es presentada por el Municipio de Tocancipá de acuerdo a la resolución N° 182 de 2017 de la Contaduría General de la Nación, con el fin de permitir a los usuarios evaluar la gestión realizada por la administración y tiene el objetivo de contribuir en el ejercicio del control social.

El presente contiene la información financiera de la Personería Municipal de Tocancipá debido a que a pesar de tener un manejo autónomo no cuenta con personería jurídica independiente al Municipio. Respecto a la información financiera del Concejo Municipal de Tocancipá se aclara que no se incluye en este informe puesto que el Concejo si cuenta con personería jurídica independiente además de su autonomía.

Los criterios para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los informes financieros y contables mensuales del Municipio de Tocancipá corresponden al Régimen de Contabilidad Pública y al Marco Normativo aplicable para las entidades de Gobierno de acuerdo a la Resolución N° 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación puesto que no se ha adoptado el manual de políticas contables específicas para el Municipio. La presente información no constituye un juego completo de Estados Financieros.

El Municipio de Tocancipá se encuentra en proceso de depuración de diferentes saldos de cuentas del Balance por lo que se pueden presentar variaciones significativas en los diferentes cortes de los informes financieros.

A continuación, se detallan las transacciones o registros contables del mes de mayo de 2020 que revisten materialidad o importancia relativa para el entendimiento de la información acá contenida.

**EMERGENCIA ECONOMICA, SOCIAL Y ECOLOGICA NACIONAL. COVID 19.**

Sin lugar a duda la emergencia declarada en el decreto N° 417 del 17 de marzo de 2020 por el COVID 19, ha tendido un gran impacto en la situación financiera del Municipio de Tocancipá que vale la pena resaltar en el presente informe, desde el periodo marzo de 2020 y en los que se emitirán para los siguientes periodos.

Se considera relevante la siguiente información:

- **Entidad en marcha:** A pesar de que esta emergencia ha generado considerablemente la disminución de ingresos para el municipio de Tocancipá no se afecta el principio de contabilidad de entidad en marcha pues la actividad de la entidad; Administración Pública, se sigue realizando.

#### EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO – DEPOSITOS JUDICIALES – CUENTA 1132

Durante el mes de mayo se realizó el pago de depósitos judiciales a favor del señor Humberto Mosquera quien había realizado depósitos en exceso por valor de \$288.837.516.

#### CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO. CDT – CUENTA 1223

Con el fin de obtener rentabilidad de los recursos para Municipio con un bajo nivel de riesgo se constituyen dos nuevos CDT a nombre del Municipio de Tocancipá en el Banco Davivienda cada uno por valor de \$5.000.000.000 para un total de \$10.000.000.000

#### INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO - CARTERAS COLECTIVAS - CUENTA 1224

Debido a las necesidades de liquidez y a la disminución de rentabilidad en algunas inversiones ocasionados por la Emergencia COVID 19 se realiza el retiro total de los recursos que quedaban en la cartera colectiva en el Banco BBVA por valor de \$95.733.673,93 ingresándolos a las cuentas bancarias del Municipio.

#### VIAS EN CONSTRUCCIÓN – CUENTA 170501

Continuando con el contrato para la construcción de la primera etapa Alameda Carreta Cuarta firmado en vigencia 2019 se realiza cuarto pago por valor de \$1.300.334.101

#### ANTICIPOS A CONTRATISTAS – CUENTA 190604

Continuando con el contrato para la construcción de la segunda etapa del auditorio municipal de Tocancipá firmado en vigencia 2019 se realiza anticipo en Patrimonio Autónomo de Alizana Fiduciaria por valor de \$8.514.686.627

Se expide en Tocancipá, a los catorce (14) días del mes de julio de 2020.



**ANGEE RODRIGUEZ G.**  
Profesional Especializado. TP. 159086-1



**OSCAR HARVEY ROJAS**  
Secretario de Hacienda



**JORGE ANDRES PORRAS VARGAS**  
Alcalde Municipal