

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**31 DE ENERO 2020**

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

**ACTIVO**

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>\$ 89.450.227.322</b>
CAJA	\$ -
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 89.199.515.121
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ 250.712.202
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>\$ 17.344.890.988</b>
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO. Carteras colectivas	\$ 9.355.740.566
INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL. Empresa Servicios Públicos y Empresa Alumbrado	\$ 7.989.150.422
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>\$ 69.900.326.773</b>
IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA: Predial, ICA, Alumbrado Público y Sobretasa a la Gasolina	\$ 49.352.386.716
INGRESOS NO TRIBUTARIOS: Intereses sobre impuestos, contribuciones y tasas	\$ 19.995.515.399
TRANSFERENCIAS POR COBRAR: Sistema General de Regalías, Sistema General de Participaciones y Convenios	\$ 1.573.431.084
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 289.299.521
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR). De impuesto predial	\$ (1.310.305.947)
<b>INVENTARIOS</b>	<b>\$ 155.000.820</b>
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 155.000.820
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$ 246.630.740.966</b>
TERRENOS	\$ 30.391.470.429
CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 58.099.818.136
BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 6.175.433.685
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 279.102.493
EDIFICACIONES	\$ 111.810.261.875
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	\$ 3.970.607.281
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 6.254.128.267
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)	\$ (50.514.917.879)

<b>BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>\$ 199.357.663.870</b>
BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	\$ 51.089.278.888
BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN SERVICIO	\$ 221.906.115.647
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 643.610.800
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO (CR)	\$ (74.281.341.465)
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>\$ 55.793.765.233</b>
PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO - RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	\$ 11.511.495.420
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 27.713.058.554
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION:	
Banco de oportunidades y convenios con Empresa Servicios Públicos	\$ 14.591.214.354
DERECHOS EN FIDEICOMISO: Fideicomiso EPC Agua Potable	\$ 1.964.596.839
ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 511.377.669
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ (497.977.603)
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 678.632.615.971</b>
<b>PASIVO</b>	
<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>\$ 52.451.614.981</b>
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	\$ 52.451.614.981
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 9.670.407.147</b>
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 7.257.813.153
TRANSFERENCIAS POR PAGAR: Porcentaje GAR sobre recaudo impuesto predial	\$ 5.120.125
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 788.533.579
SUBSIDIOS ASIGNADOS	\$ 134.847.009
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 40.505.136
RETENCIÓN EN LA FUENTE	\$ 6.080.000
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 1.437.508.146
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>\$ 10.682.867.397</b>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO: Salario y prestaciones sociales	\$ 2.348.969.970
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO: Cálculo actuarial pensiones	\$ 8.333.897.427
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>\$ 4.787.677.853</b>
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	\$ 17.862.685
ANTICIPOS DE IMPUESTOS: ICA	\$ 4.769.815.168
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 77.592.567.379</b>

<b>PATRIMONIO</b>	<b>\$ 601.040.048.593</b>
<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>\$ 601.040.048.593</b>
CAPITAL FISCAL	\$ 430.956.614.737
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 128.841.987.894
UTILIDAD DEL PERIODO	\$ 39.298.412.445
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 1.943.033.517
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 601.040.048.593</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>\$ -</b>
<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>\$ 124.721.072</b>
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 124.721.072
<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>\$ 38.856.862.547</b>
BIENES ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	\$ 38.856.862.547
<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>\$ (38.981.583.619)</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>\$ -</b>
<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>\$ -</b>
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 22.659.927.001
<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>\$ (22.659.927.001)</b>

Se expide en Tocancipá, a los veinte (20) días del mes de Abril de 2020



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



**OSCAR HARVEY ROJAS**  
Secretario de Hacienda



**JORGE ANDRES PORRAS VARGAS**  
Alcalde Municipal

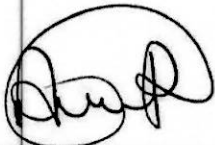
**ESTADO DE RESULTADOS  
ENERO 2020**

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

	<b>ENERO 2020</b>
<b>INGRESOS</b>	<b>\$ 42.144.880.605</b>
<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>\$ 41.122.668.955</b>
TRIBUTARIOS: Predial, ICA, Avisos y tableros, Sobretasa Gasolina, Impuesto de Vehiculos, Alumbrado Público, Sobretasa bomberil y otros	\$ 40.297.991.166
NO TRIBUTARIOS: Tasas, multas, intereses, sanciones, estampillas, contribuciones y otros	\$ 844.631.369
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	\$ (19.953.580)
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>\$ 864.505.801</b>
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	\$ 551.518.404
SISTEMA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	\$ 219.207.568
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 93.779.829
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>\$ 157.705.849</b>
FINANCIEROS	\$ 154.005.543
INGRESOS DIVERSOS	\$ 3.700.306
<b>GASTOS</b>	<b>\$ 2.846.468.160</b>
<b>DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>\$ 1.445.273.003</b>
SUELDOS Y SALARIOS	\$ 788.791.109
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS: Incapacidades	\$ 1.743.540
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS: Caja de compensación y seguridad social por parte del empleador	\$ 221.914.500
APORTES SOBRE LA NÓMINA: ICBF, SENA, ESAP, Min Educación	\$ 44.105.400
PRESTACIONES SOCIALES	\$ 290.853.357
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ -
GENERALES	\$ 97.865.097
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>\$ 570.711.777</b>
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 398.558.292
DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	\$ 172.153.484
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -
<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>\$ 253.941.875</b>
PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO: Concejo e Instituto de Deportes	\$ 248.821.750
PORCENTAJE AMBIENTAL	\$ 5.120.125

<b>GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	\$	<b>367.132.880</b>
EDUCACIÓN	\$	25.200.937
SALUD	\$	338.890.760
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	\$	-
RECREACIÓN Y DEPORTE	\$	-
CULTURA	\$	1.120.243
DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	\$	1.920.940
MEDIO AMBIENTE	\$	-
SUBSIDIOS ASIGNADOS	\$	-
<b>OTROS GASTOS</b>	\$	<b>209.408.625</b>
GASTOS FINANCIEROS	\$	209.408.625
OTROS GASTOS DIVERSOS	\$	-
<b>UTILIDAD DEL PERIODO</b>	\$	<b>39.298.412.445</b>

Se expide en Tocancipá, a los veinte (20) días del mes de Abril de 2020



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



**OSCAR HARVEY ROJAS**  
Secretario de Hacienda



**JORGE ANDRES PORRAS VARGAS**  
Alcalde Municipal

**NOTAS INFORMACIÓN FINANCIERA Y CONTABLE  
ENERO 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 Enero 2020 que revisten materialidad o importancia relativa para el entendimiento de la información acá contenida.

**RECONOCIMIENTO CARTERA IMPUESTO PREDIAL VIGENCIA 2020**

En el mes de enero se realiza reconocimiento de las cuentas por cobrar del Municipio a los diferentes contribuyentes por concepto de Impuesto predial de la vigencia 2020 por total de \$32.220.367.233, incluyendo el impuesto a favor del Municipio por valor de \$27.386.599.936 y el porcentaje que es a favor de la Corporación Autónoma de Cundinamarca CAR por valor de \$4.833.767.297.

**RECLASIFICACIONES DEL PATRIMONIO.**

De acuerdo al instructivo de cierre vigencia 2019 establecido por la Contaduría General de la Nación al inicio de la vigencia 2020 se realiza la reclasificación del excedente de la vigencia 2019 a los resultados de ejercicios anteriores por valor de \$119.218.744.006

## CALCULO E INTERFACE DEPRECIACION

El Municipio de Tocancipá venía realizando el proceso de depreciación mensual por el método de línea recta de manera manual, con un cálculo global sobre el saldo de la cuenta dividiéndolo por una vida útil establecida para cada grupo de activos. A partir del mes de Enero 2020 se realiza cálculo de depreciación detallada para cada activo desde el módulo de almacén del sistema Sysman Web que mediante interfaz genera la contabilización de la depreciación. La diferencia entre estas dos formas de depreciación representa 800 millones de pesos aproximadamente de menos en el gasto.

Se expide en Tocancipá, a los veinte (20) días del mes de Abril de, 2020.



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



**OSCAR HARVEY ROJAS**  
Secretario de Hacienda



**JORGE ANDRÉS PORRAS VARGAS**  
Alcalde Municipal