

**NOTAS INFORMACIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
JUNIO 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 junio 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.

DEPURACION Y SANEAMIENTO CONTABLE

- Cuenta 240101: Se realiza depuración y saneamiento de la cuenta puente de almacén desde vigencias anteriores con un impacto de \$1.341.008.228 disminuyendo el pasivo.
-

SUBSIDIOS ASIGNADOS

Durante el mes de junio el Municipio realiza pagos por concepto de subsidios e incentivos con cargo al Fondo Cuenta Especial para el Fomento a la Educación Superior, la Investigación y la Movilidad en el Municipio de Tocancipá – FOEST. Según resolución N° 234 de 2020 por valor de \$777.396.390 se realizan giros a las diferentes universidades y algunos beneficiarios.

Se expide en Tocancipá, a los treinta (30) 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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
30 DE JUNIO DE 2020

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

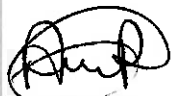
ACTIVO	JUNIO 2020
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 94,256,880,596
CAJA (Caja menor)	\$ 6,000,000
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 93,943,920,455
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ 306,960,140
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 27,995,838,859
INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO. CDT'S	\$ 20,000,000,000
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO. Carteras colectivas	\$ 16,362,752
INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL. Empresa Servicios Públicos y Empresa Alumbrado	\$ 7,979,476,106
CUENTAS POR COBRAR	\$ 40,456,770,342
IMPUESTOS POR COBRAR: Predial, ICA, Alumbrado Público y Sobretasa a la Gasolina	\$ 22,754,233,993
INGRESOS NO TRIBUTARIOS POR COBRAR: Intereses sobre impuestos, contribuciones y tasas	\$ 17,314,023,713
TRANSFERENCIAS POR COBRAR: Sistema General de Regalías, Sistema General de Participaciones y Convenios	\$ 1,456,244,440
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 242,574,143
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR). De impuesto predial	\$ (1,310,305,947)
INVENTARIOS	\$ 57,113,439
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 57,113,439
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 243,780,588,077
TERRENOS	\$ 30,391,470,429
CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 40,766,152,772
BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 6,011,286,572
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	\$ 372,186,995
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)	\$ (52,474,048,860)

BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 204,999,928,672
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)	\$ (75,142,108,887)
OTROS ACTIVOS	\$ 62,414,653,283
PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO - RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	\$ 11,962,707,149
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	\$ 14,627,101,114
DERECHOS EN FIDEICOMISO: Fideicomiso EPC Agua Potable	\$ 1,981,079,565
ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 511,377,669
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ (505,182,717)
TOTAL ACTIVO	\$ 673,961,773,268
PASIVO	
PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 50,762,899,925
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	\$ 50,762,899,925
CUENTAS POR PAGAR	\$ 7,223,625,983
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 2,377,626,682
TRANSFERENCIAS POR PAGAR: Porcentaje CAR sobre recaudo impuesto predial	\$ 354,373,615
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS: Rendimientos financieros, consignaciones sin identificar	\$ 1,413,218,506
SUBSIDIOS A SIGNADOS	\$ 904,764,021
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 40,219,702
RETENCIÓN EN LA FUENTE	\$ 24,598,000
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 2,108,825,458
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 11,191,002,557
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO: Salario y prestaciones sociales	\$ 2,883,579,932
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO: Calculo actuarial pensiones	\$ 8,307,422,625
OTROS PASIVOS	\$ 3,368,757,222
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	\$ 17,862,685
ANTICIPOS DE IMPUESTOS: ICA	\$ 3,350,894,537
TOTAL PASIVO	\$ 72,546,285,687

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 601,415,487,581
CAPITAL FISCAL	\$ 430,956,614,737
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 126,420,248,010
UTILIDAD DEL PERIODO	\$ 41,827,211,542
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 2,211,413,291
TOTAL PATRIMONIO	\$ 601,415,487,581
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	\$ -
ACTIVOS CONTINGENTES	\$ 124,721,072
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 124,721,072
DEUDORAS DE CONTROL	\$ 38,856,862,547
BIENES ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	\$ 38,856,862,547
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ (38,981,583,619)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	\$ -
PASIVOS CONTINGENTES	\$ -
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	\$ 22,659,927,001
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ (22,659,927,001)

Se expide en Tocancipá, a los treinta (30) 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
JUNIO 2020**

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

	JUNIO 2020
INGRESOS	\$ 75,364,114,647
INGRESOS FISCALES	\$ 67,187,025,757
TRIBUTARIOS: Predial, ICA, Avisos y tableros, Sobretasa Gasolina, Impuesto de Vehículos, Alumbrado Público, Sobretasa bomberil, Sobretasa de Seguridad y delimitación urbana y otros	\$ 66,409,446,347
NO TRIBUTARIOS: Tasas, multas, intereses, sanciones, estampillas, contribuciones y otros	\$ 6,688,351,182
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	\$ (5,910,771,772)
TRANSFERENCIAS	\$ 6,952,711,439
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	\$ 3,951,187,049
SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	\$ 51,351,212
SISTEMA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	\$ 1,433,295,737
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 1,516,877,441
OTROS INGRESOS	\$ 1,224,377,451
FINANCIEROS	\$ 945,567,570
DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 2,325,653
INGRESOS DIVERSOS	\$ 276,484,228
GASTOS	\$ 33,536,903,105
DE ADMINISTRACIÓN	\$ 12,580,997,016
SUELDOS Y SALARIOS	\$ 4,935,871,747
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS: Incapacidades	\$ 10,319,212
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS: Caja de compensación y seguridad social por parte del empleador	\$ 1,347,561,700
APORTES SOBRE LA NÓMINA: ICBF, SENA, ESAP, Min Educación	\$ 269,616,700
PRESTACIONES SOCIALES	\$ 1,846,349,023
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 890,388,473
GENERALES	\$ 3,273,471,366
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 7,418,795
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 3,397,815,292
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 2,357,689,273
DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	\$ 1,032,920,906
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 7,205,114
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 6,061,573,150
PARA GASTOS DE INVERSIÓN	\$ 1,154,529,778
PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO: Concejo e Instituto de Deportes	\$ 1,826,396,563
PORCENTAJE AMBIENTAL	\$ 3,080,646,809

GASTO PÚBLICO SOCIAL	\$	9,503,290,500
EDUCACIÓN	\$	2,431,131,479
SALUD	\$	2,843,057,534
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	\$	-
CULTURA	\$	652,328,355
DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	\$	2,590,847,137
MEDIO AMBIENTE	\$	6,000,000
SUBSIDIOS ASIGNADOS	\$	979,925,996
OTROS GASTOS	\$	1,993,227,146
GASTOS FINANCIEROS	\$	1,642,123,262
PERDIDAS PARTICIPACION PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	\$	9,674,316
OTROS GASTOS DIVERSOS	\$	341,429,568
UTILIDAD DEL PERIODO	\$	41,827,211,542

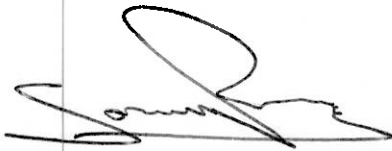
Se expide en Tocancipá, a los treinta (30) días del mes de julio de 2020



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



OSCAR HARVEY ROJAS
Secretario de Hacienda



JORGE ANDRES PORRAS VARGAS
Alcalde Municipal