

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

RECONOCIMIENTO PARTIDAS CONCILIATORIAS

En el proceso de depuración contable que se está adelantando en el municipio, se realizó reconocimiento de algunas consignaciones recibidas pero que no se tiene la información del depositante o del concepto del depósito, razón por lo cual se reconocieron los ingresos en el banco con el pasivo correspondiente; recaudos por clasificar (cuenta 240720) por un valor de \$96.300.099.

También se reconocieron como cuentas por cobrar a las entidades financiera, registrando el egreso en bancos, los descuentos que le han realizado los bancos al Municipio por diferentes conceptos como 4xmil, comisiones e IVA los cuales se consideran improcedentes y por tanto se está adelantado la gestión de cobro por valor de \$6.247.261

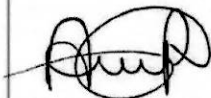
RECAUDO IMPUESTO PREDIAL

En el mes de febrero se dio inicio a la entrega de facturación del impuesto predial de la vigencia 2020 y se recibió por parte de los contribuyentes un recaudo total de \$19.096.929.919 en el que es útil detallar por impuesto la suma de \$17.372.775.445, intereses moratorios de vigencias anteriores \$34.122.553, Sobretasa de Seguridad y Alumbrado público \$1.644.542.929, otorgando descuento a los contribuyentes por valor de \$2.571.237.195 Adicionalmente de este recaudo de impuesto predial el Municipio debe girar a la Corporación Autónoma Regional de Cundimarca CAR la suma de \$2.616.726.187 por concepto de transferencia porcentaje ambiental.

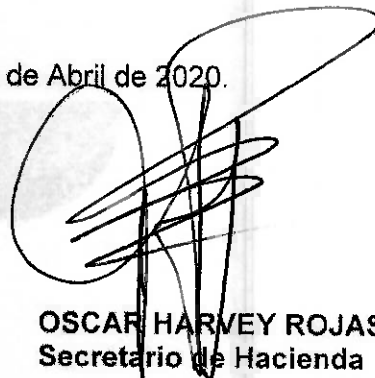
PAGO CESANTIAS

En cumplimiento con la normatividad establecida y en los plazos indicados el municipio de Tocancipá realizó el pago de las cesantías a los diferentes fondos de los funcionarios por valor de \$635.770.966.


Se expide en Tocancipá, a los veinte (30) días del mes de Abril 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
29 DE FEBRERO DE 2020**

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

ACTIVO	FEBRERO 2020
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 105.062.396.177
CAJA	\$ -
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 104.811.675.106
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ 250.721.072
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 17.364.436.153
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO. Carteras colectivas	\$ 9.384.960.047
INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL. Empresa Servicios Públicos y Empresa Alumbrado	\$ 7.979.476.106
CUENTAS POR COBRAR	\$ 49.961.780.785
IMPUESTOS POR COBRAR: Predial, ICA, Alumbrado Público y Sobretasa a la Gasolina	\$ 28.944.349.038
INGRESOS NO TRIBUTARIOS POR COBRAR: Intereses sobre impuestos, contribuciones y tasas	\$ 19.886.323.270
TRANSFERENCIAS POR COBRAR: Sistema General de Regalías, Sistema General de Participaciones y Convenios	\$ 2.149.064.971
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 292.349.453
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR). De impuesto predial	\$ (1.310.305.947)
INVENTARIOS	\$ 151.006.984
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 151.006.984
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 246.234.633.683
TERRENOS	\$ 30.391.470.429
CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 58.099.818.136
BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 6.174.793.533
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	\$ 6.254.768.419
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)	\$ (50.911.025.162)

BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 199.185.510.385
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)	\$ (74.453.494.950)
OTROS ACTIVOS	\$ 55.849.565.938
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, convenios con Empresa Servicios Públicos y cesantías retroactivas	\$ 14.648.456.081
DERECHOS EN FIDEICOMISO: Fideicomiso EPC Agua Potable	\$ 1.964.596.839
ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 511.377.669
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ (499.418.626)
TOTAL ACTIVO	\$ 673.809.330.106
PASIVO	
PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 52.175.614.981
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	\$ 52.175.614.981
CUENTAS POR PAGAR	\$ 10.369.963.888
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 4.997.468.521
TRANSFERENCIAS POR PAGAR: Porcentaje CAR sobre recaudo impuesto predial	\$ 2.616.726.187
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 902.768.014
SUBSIDIOS ASIGNADOS	\$ 134.847.009
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 197.938.106
RETENCIÓN EN LA FUENTE	\$ 14.421.000
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 1.505.795.051
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 10.541.024.048
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO: Salario y prestaciones sociales	\$ 2.210.637.833
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO: Calculo actuarial pensiones	\$ 8.330.386.215
OTROS PASIVOS	\$ 4.794.801.386
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	\$ 17.862.685
ANTICIPOS DE IMPUESTOS: ICA	\$ 4.776.938.701
TOTAL PASIVO	\$ 77.881.404.303

PATRIMONIO	\$ 595.927.925.803
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 595.927.925.803
CAPITAL FISCAL	\$ 430.956.614.737
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 128.828.971.894
UTILIDAD DEL PERIODO	\$ 34.199.305.655
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 1.943.033.517
TOTAL PATRIMONIO	\$ 595.927.925.803
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)

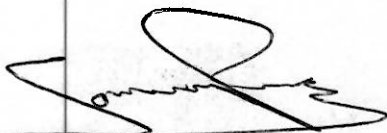
Se expide en Tocancipá, a los treinta (30) días del mes de Abril de 2020



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



OSCAR HARVEY ROJAS
Secretario de Hacienda



JORGE ANDRES PORRAS VARGAS
Alcalde Municipal


**ESTADO DE RESULTADOS
FEBRERO 2020**

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

	FEBRERO 2020
INGRESOS	\$ 42.796.105.222
INGRESOS FISCALES	\$ 40.587.576.762
TRIBUTARIOS: Predial, ICA, Avisos y tableros, Sobretasa Gasolina, Impuesto de Vehiculos, Alumbrado Público, Sobretasa bomberil, Sobretasa de Seguridad y delinación urbana y otros	\$ 42.446.134.968
NO TRIBUTARIOS: Tasas, multas, intereses, sanciones, estampillas, contribuciones y otros	\$ 1.229.758.671
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	\$ (3.088.316.877)
TRANSFERENCIAS	\$ 1.913.044.779
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	\$ 1.199.473.178
SISTEMA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	\$ 528.697.875
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 184.873.726
OTROS INGRESOS	\$ 295.483.681
FINANCIEROS	\$ 288.556.732
INGRESOS DIVERSOS	\$ 6.926.949
GASTOS	\$ 8.596.799.566
DE ADMINISTRACIÓN	\$ 3.005.264.275
SUELDOS Y SALARIOS	\$ 1.606.574.923
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS: Incapacidades	\$ 4.234.192
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS: Caja de compensación y seguridad social por parte del empleador	\$ 444.434.100
APORTES SOBRE LA NÓMINA: ICBF, SENA, ESAP, Min Educación	\$ 91.169.800
PRESTACIONES SOCIALES	\$ 611.390.214
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 41.379.150
GENERALES	\$ 206.081.896
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 1.140.413.566
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 794.665.575
DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	\$ 344.306.969
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 1.441.023
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 3.218.189.057
PARA GASTOS DE INVERSION	\$ 128.311.871
PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO: Concejo e Instituto de Deportes	\$ 473.150.999
PORCENTAJE AMBIENTAL	\$ 2.616.726.187

GASTO PÚBLICO SOCIAL	\$	819.110.049
EDUCACIÓN	\$	123.868.536
SALUD	\$	680.753.206
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	\$	-
RECREACIÓN Y DEPORTE	\$	-
CULTURA	\$	8.945.887
DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	\$	5.542.420
MEDIO AMBIENTE	\$	-
SUBSIDIOS ASIGNADOS	\$	-
OTROS GASTOS	\$	413.822.619
GASTOS FINANCIEROS	\$	394.858.400
PERDIDAS PARTICIPACION PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	\$	9.674.316
OTROS GASTOS DIVERSOS	\$	9.289.903
UTILIDAD DEL PERIODO	\$	34.199.305.655

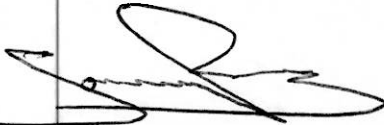
Se expide en Tocancipá, a los treinta (30) días del mes de Abril de 2020



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



OSCAR HARVEY ROJAS
Secretario de Hacienda



JORGE ANDRES PORRAS VARGAS
Alcalde Municipal