

**NOTAS INFORMACIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
OCTUBRE 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 con 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 con 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 octubre 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 tenido 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.

- Decreto 678 de 2020: En aplicación del decreto 678 de 2020 por medio del cual se establecieron medidas para la gestión tributaria, financiera y presupuestal para las entidades territoriales, en el marco de la emergencia económica, social y ecológica declarada mediante el decreto 637 de 2020, el municipio informó a los contribuyentes sobre las diferentes posibilidades de diferimiento para sus deudas de la vigencia 2020 y aplicación de alivios tributarios para el pago de las vigencias anteriores. El 19 de octubre de 2020 de octubre la Corte Constitucional declaró inexecutable estos beneficios sin embargo mientras estuvo vigente se atendieron las solicitudes de los diferentes contribuyentes generando celeridad en el recaudo, pero una disminución en los ingresos de este mes por concepto de impuestos, intereses y sanciones en beneficio de dichos contribuyentes por valor total de \$704.735.485.

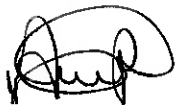
CONVENIO INTERADMINISTRATIVO

Gracias a la gestión de la administración municipal el 28 de octubre de 2020 se suscribió el convenio interadministrativo N° SCDE-CDCVI-173 con el departamento de Cundinamarca con el objeto de Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre el departamento de Cundinamarca y la Secretaria de competitividad y desarrollo económico y el municipio de Tocancipá para la implementación de acciones de recuperación económica a favor de unidades productivas y establecimientos de comercio que se han visto afectados por las consecuencias de la pandemia del COVID 19.

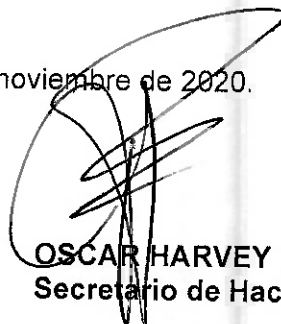
DEPURACIÓN Y SOSTENIBILIDAD CONTABLE

En el proceso de depuración de cuentas reciprocas con la Empresa de Servicios Públicos de Tocancipá se realiza reclasificación disminuyendo la cuenta 168303 – Plantas, ductos y túneles en Concesión – y aumentando la cuenta de 190801 – Recursos entregados en administración – ya que el convenio para la PTAP Laguna los patos aún no se ha legalizado en la contabilidad de las dos entidades. Por valor de \$3.157.367.164.

Se expide en Tocancipá, el día treinta (30) del mes de noviembre de 2020.



ANGEE RODRIGUEZ GONZALEZ
Profesional Especializado. TP. 159086-1



OSCAR HARVEY ROJAS
Secretario de Hacienda



JORGE ANDRES PORRAS VARGAS
Alcalde Municipal

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
30 OCTUBRE DE 2020

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

ACTIVO	OCTUBRE 2020
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 103,818,856,869
CAJA (Caja menor)	\$ 12,000,000
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 103,499,858,870
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ 306,997,999
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 7,996,022,377
INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO CDT'S	\$ -
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO Carteras colectivas	\$ 16,546,270
INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL Empresa Servicios Públicos y Empresa Alumbrado	\$ 7,979,476,106
CUENTAS POR COBRAR	\$ 34,687,717,525
IMPUESTOS POR COBRAR: Predial, ICA, Alumbrado Público y Sobretasa a la Gasolina	\$ 17,621,290,002
INGRESOS NO TRIBUTARIOS POR COBRAR: Intereses sobre impuestos, contribuciones y tasas	\$ 16,191,519,910
TRANSFERENCIAS POR COBRAR: Sistema General de Regalías, Sistema General de Participaciones y Convenios	\$ 1,895,811,131
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 289,402,429
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR) De impuesto predial	\$ (1,310,305,947)
INVENTARIOS	\$ 108,094,485
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 108,094,485
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 250,942,877,874
TERRENOS	\$ 30,445,932,429
CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 36,670,281,188
BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 5,902,206,830
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 274,399,194
EDIFICACIONES	\$ 128,962,376,786
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	\$ 3,345,003
REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 4,306,784,867
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 5,635,569,769
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	\$ 374,111,505
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 3,960,323,745
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 6,226,006,414
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	\$ 77,053,047,715
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	\$ (54,021,475,747)

BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 216,902,404,257
BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	\$ 69,154,960,876
BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN SERVICIO	\$ 222,934,555,405
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 643,610,800
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO (CR)	\$ (75,830,722,824)
OTROS ACTIVOS	\$ 61,006,840,662
PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO - RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	\$ 12,534,649,251
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 28,680,008,162
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION Banco de oportunidades, convenios con Empresa Servicios Públicos, cesantías retroactivas, recursos en Adres	\$ 17,804,625,377
DERECHOS EN FIDEICOMISO Fideicomiso EPC Agua Potable	\$ 1,985,735,062
ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 511,377,669
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ (509,554,859)
TOTAL ACTIVO	\$ 675,462,814,049
PASIVO	
PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 48,816,398,571
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	\$ 48,816,398,571
CUENTAS POR PAGAR	\$ 8,948,505,688
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 2,902,068,324
TRANSFERENCIAS POR PAGAR: Porcentaje CAR sobre recaudo impuesto predial	\$ 203,885,538
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS Rendimientos financieros, consignaciones sin identificar	\$ 1,233,248,862
SUBSIDIOS ASIGNADOS	\$ 116,844,702
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 18,642,429
RETENCIÓN EN LA FUENTE	\$ 231,561,000
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 4,242,254,834
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 11,455,358,845
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO Salario y prestaciones sociales	\$ 3,330,667,510
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO Calculo actuarial pensiones	\$ 8,124,691,335
OTROS PASIVOS	\$ 1,182,446,952
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	\$ 289,358,465
ANTICIPOS DE IMPUESTOS: ICA	\$ 893,088,487
TOTAL PASIVO	\$ 70,402,710,056

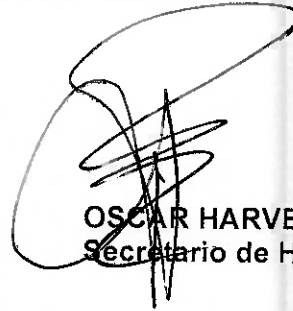
PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 605,060,103,993
CAPITAL FISCAL	\$ 430,956,614,737
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 127,030,360,328
UTILIDAD DEL PERIODO	\$ 44,250,234,443
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 2,822,894,485
TOTAL PATRIMONIO	\$ 605,060,103,993
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)

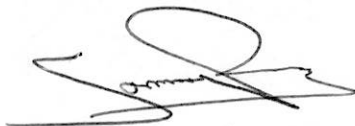
Se expide en Tocancipá, el día treinta (30) del mes de noviembre de 2020.



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



OSCAR HARVEY ROJAS
Secretario de Hacienda



JORGE ANDRES PORRAS VARGAS
Alcalde Municipal

**ESTADO DE RESULTADOS
OCTUBRE 2020**

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

	OCTUBRE 2020
INGRESOS	\$ 103,006,550,613
INGRESOS FISCALES	\$ 89,179,365,242
TRIBUTARIOS: Predial, ICA, Avisos y tableros, Sobretasa Gasolina, Impuesto de Vehículos, Alumbrado Público, Sobretasa bomberil, Sobretasa de Seguridad y Delincuencia urbana y otros	\$ 85,382,887,050
NO TRIBUTARIOS: Tasas, multas, intereses, sanciones, estampillas, contribuciones, rentas del Monopolio de juegos de suerte y azar y otros	\$ 10,073,968,580
RENTAS PARAFISCALES: Contribución parafiscal cultura	\$ 303,925
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	\$ (6,277,794,313)
TRANSFERENCIAS	\$ 11,319,154,490
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	\$ 6,036,993,593
SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	\$ 67,170,190
SISTEMA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	\$ 2,618,781,641
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 2,596,209,066
OTROS INGRESOS	\$ 2,508,030,881
FINANCIEROS	\$ 2,016,181,327
DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 2,325,653
INGRESOS DIVERSOS	\$ 489,517,511
	\$ 6,390
GASTOS	\$ 58,756,316,170
DE ADMINISTRACIÓN	\$ 22,687,973,931
SUELDOS Y SALARIOS	\$ 8,664,629,221
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS: Incapacidades y licencias	\$ 14,280,345
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS: Caja de compensación y seguridad social por parte del empleador	\$ 2,386,662,400
A PORTES SOBRE LA NÓMINA: ICBF, SENA, ESAP, Min Educación	\$ 485,091,300
PRESTACIONES SOCIALES	\$ 2,959,670,991
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS GENERALES	\$ 1,821,620,998
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 6,343,654,016
RECURSOS DESTINADOS A LA FINANCIACIÓN DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD: Cuota de vigilancia y control Super Salud	\$ 11,128,193
RECURSOS DESTINADOS A LA FINANCIACIÓN DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD:	\$ 1,236,466
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 5,638,228,259
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 3,905,116,160
DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	\$ 1,721,534,843
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 11,577,256
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 8,421,938,353
PARA GASTOS DE INVERSIÓN	\$ 1,662,827,823
PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO: Concejo e Instituto de Deportes	\$ 2,901,031,305
PORCENTAJE AMBIENTAL	\$ 3,858,079,225

GASTO PÚBLICO SOCIAL	\$	17,743,485,533
EDUCACIÓN	\$	3,390,758,872
SALUD	\$	5,225,286,318
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	\$	-
CULTURA	\$	1,554,182,406
DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	\$	4,759,071,929
MEDIO AMBIENTE	\$	36,800,000
SUBSIDIOS ASIGNADOS	\$	2,777,386,008
OTROS GASTOS	\$	4,264,690,095
GASTOS FINANCIEROS	\$	2,580,921,936
PERDIDAS PARTICIPACION PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	\$	9,674,316
OTROS GASTOS DIVERSOS	\$	485,634,732
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS DE INGRESOS FISCALES	\$	1,188,459,111
UTILIDAD DEL PERIODO	\$	44,250,234,443

Se expide en Tocancipá, el día treinta (30) del mes de noviembre de 2020.

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

OSCAR HARVEY ROJAS
Secretario de Hacienda

JORGE ANDRES PORRAS VARGAS
Alcalde Municipal