

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**31 DE AGOSTO DE 2020**

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

ACTIVO	AGOSTO 2020
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	
CAJA (Caja menor)	\$ 108,865,309,722
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 12,000,000
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ 108,546,330,486
	\$ 306,979,237
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	\$ 7,995,955,620
INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO. CDT'S	\$ -
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO. Carteras colectivas	\$ 16,479,514
INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL. Empresa Servicios Públicos y Empresa Alumbrado	\$ 7,979,476,106
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	\$ 37,006,131,325
IMPUESTOS POR COBRAR: Predial, ICA, Alumbrado Público y Sobretasa a la Gasolina	\$ 19,715,579,748
INGRESOS NO TRIBUTARIOS POR COBRAR: Intereses sobre impuestos, contribuciones y tasas	\$ 17,153,180,291
TRANSFERENCIAS POR COBRAR: Sistema General de Regalías, Sistema General de Participaciones y Convenios	\$ 1,194,874,074
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 252,803,159
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR). De impuesto predial	\$ (1,310,305,947)
<b>INVENTARIOS</b>	\$ 42,332,318
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 42,332,318
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	\$ 247,773,420,728
TERRENOS	\$ 30,391,470,429
CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 30,176,742,929
BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 5,861,851,572
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 274,399,194
EDIFICACIONES	\$ 128,415,722,231
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	\$ 3,345,003
REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 4,306,764,867
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 5,635,569,769
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	\$ 374,111,505
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 3,968,657,696
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 6,251,618,121
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 4,302,199,456
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	\$ 372,168,995
BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 475,619,725
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN. A Empresa de Servicios Públicos	\$ 80,210,414,879
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	\$ (53,247,055,643)

<b>BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>\$ 208,567,339,310</b>
BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	\$ 60,475,588,960
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)	\$ (75,486,416,855)
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>\$ 64,317,711,214</b>
PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO - RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	\$ 12,447,735,509
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 35,235,238,457
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION: Banco de oportunidades, convenios con Empresa Servicios Públicos, cesantías retroactivas, recursos en Adres	\$ 14,647,107,681
DERECHOS EN FIDEICOMISO: Fideicomiso EPC Agua Potable	\$ 1,984,171,233
ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 511,377,669
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ (507,919,335)
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 674,568,200,237</b>
<b>PASIVO</b>	
<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>\$ 50,004,757,068</b>
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	\$ 50,004,757,068
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 4,715,494,619</b>
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 909,270,535
TRANSFERENCIAS POR PAGAR: Porcentaje CAR sobre recaudo impuesto predial	\$ 431,497,239
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS: Rendimientos financieros, consignaciones sin identificar	\$ 1,286,702,918
SUBSIDIOS ASIGNADOS	\$ 116,844,702
DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 18,642,429
RETENCIÓN EN LA FUENTE	\$ 115,402,000
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 1,837,134,796
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>\$ 11,132,500,363</b>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO: Salario y prestaciones sociales	\$ 2,833,651,950
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO: Calculo actuarial pensiones	\$ 8,298,848,413
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>\$ 3,781,601,413</b>
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	\$ 306,672,469
ANTICIPOS DE IMPUESTOS: ICA	\$ 3,474,928,944
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 69,634,353,463</b>

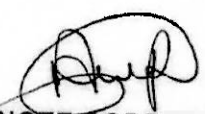
**PATRIMONIO**

<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>\$ 604,933,846,774</b>
CAPITAL FISCAL	\$ 430,956,614,737
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 127,041,287,159
UTILIDAD DEL PERIODO	\$ 44,299,474,305
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 2,636,470,573

**TOTAL PATRIMONIO** **\$ 604,933,846,774**

<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 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ 38,856,862,547
	\$ (38,981,583,619)
<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 quince (15) días del mes de octubre 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  
AGOSTO 2020**

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

	<b>AGOSTO 2020</b>
<b>INGRESOS</b>	<b>\$ 87,371,858,115</b>
<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>\$ 76,558,244,388</b>
TRIBUTARIOS: Predial, ICA, Avisos y tableros, Sobretasa Gasolina, Impuesto de Vehiculos, Alumbrado Público, Sobretasa bomberil, Sobretasa de Seguridad y Delinación urbana y otros	\$ 74,740,339,323
NO TRIBUTARIOS: Tasas, multas, intereses, sanciones, estampillas, contribuciones, rentas del Monopolio de juegos de suerte y azar y otros	\$ 8,031,281,499
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	\$ (6,213,376,434)
<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>\$ 8,800,653,065</b>
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	\$ 4,994,090,321
SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	\$ 56,224,070
SISTEMA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	\$ 2,059,781,777
OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 1,690,566,896
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>\$ 2,012,960,663</b>
FINANCIEROS	\$ 1,661,144,979
DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 2,325,653
INGRESOS DIVERSOS	\$ 349,490,031
<b>GASTOS</b>	<b>\$ 43,072,383,811</b>
<b>DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>\$ 16,922,486,168</b>
SUELDOS Y SALARIOS	\$ 6,684,951,500
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS: Incapacidades y licencias	\$ 37,726,649
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS: Caja de compensación y seguridad social por parte del empleador	\$ 1,837,984,000
APORTES SOBRE LA NÓMINA: ICBF, SENA, ESAP, Min Educación	\$ 381,345,200
PRESTACIONES SOCIALES	\$ 2,307,236,717
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 1,390,766,913
GENERALES	\$ 4,275,056,394
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 7,418,795
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>\$ 4,517,866,662</b>
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 3,130,696,056
DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	\$ 1,377,227,874
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 9,941,732

**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**

PARA GASTOS DE INVERSIÓN	\$	6,903,463,482
PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO: Concejo e Instituto de Deportes	\$	1,154,529,778
PORCENTAJE AMBIENTAL	\$	2,236,789,656
	\$	3,512,144,048

**GASTO PÚBLICO SOCIAL**

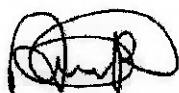
EDUCACIÓN	\$	12,279,291,245
SALUD	\$	2,892,768,361
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	\$	4,038,862,081
CULTURA	\$	-
DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	\$	1,128,617,704
MEDIO AMBIENTE	\$	3,216,917,104
SUBSIDIOS ASIGNADOS	\$	21,400,000
	\$	980,725,996

**OTROS GASTOS**

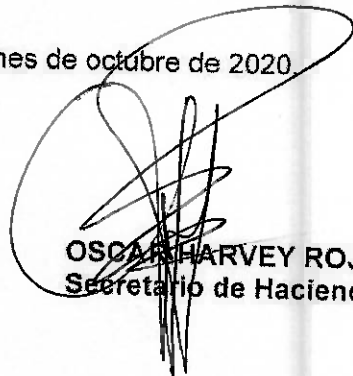
GASTOS FINANCIEROS	\$	2,449,277,253
PERDIDAS PARTICIPACION PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	\$	2,034,123,382
OTROS GASTOS DIVERSOS	\$	9,674,316
	\$	405,479,555

UTILIDAD DEL PERIODO \$ 44,299,474,305

Se expide en Tocancipá, a los quince (15) días del mes de octubre 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  
AGOSTO 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 agosto 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 establecen 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 ha informado a los diferentes 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. Se han atendido las solicitudes de los diferentes de los contribuyentes generando celeridad en el recaudo, pero una disminución en los ingresos por concepto de impuestos, intereses y sanciones en beneficio de dichos contribuyentes.

#### DEPURACION Y SANEAMIENTO CONTABLE

Depósitos recibidos en Garantía – Depósitos Judiciales Cuenta 290303: En el proceso de depuración y saneamiento contable se realizaron las reclasificaciones correspondientes en cuentas del pasivo con el fin de reconocer en esta cuenta la totalidad de los recursos que se tienen en las cuentas bancarias de depósitos judiciales del Municipio correspondientes a embargos realizados a deudores morosos pero que no se han aplicado a las respectivas deudas. Su valor es de \$306.672.469.

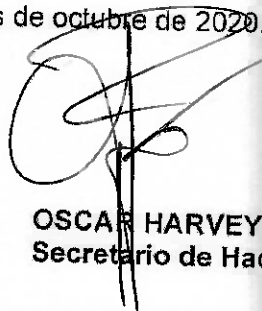
#### RENDIMIENTOS FINANCIEROS CDT

En el mes de agosto se vencieron los CDT'S que se habían abierto en los meses de abril y mayo de 2020 por valor total de \$20.000.000.000 (veinte mil millones de pesos mcte) en los bancos Davivienda y Bancolombia, generando una rentabilidad total de \$297.815.000 por los 90 días o 120 días que se habían fijado como término. Para el cierre del mes de agosto estos recursos forman parte de los saldos en cuentas bancarias de instituciones financieras.

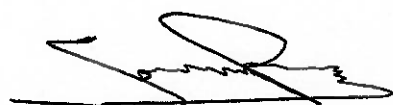
Se expide en Tocancipá, a los quince (15) días del mes de octubre de 2020.



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



**OSCAR HARVEY ROJAS**  
Secretario de Hacienda



**JORGE ANDRES PORRAS VARGAS**  
Alcalde Municipal