



*REPUBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE BOYACA  
MUNICIPIO DE TOPAGA*

**MUNICIPIO DE TOPAGA**  
***“UNIDOS AMPLIAREMOS EL CAMINO”***  
**INFORME DE GESTION**  
**2012**

**TESORERIA MUNICIPAL**

**MYRIAM NIÑO SUAREZ**  
**ENERO 2013**

*“UNIDOS AMPLIAREMOS EL CAMINO”  
Cll 4 n° 4 – 65 Tópaga Boyacá*



**REPUBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE BOYACA  
MUNICIPIO DE TOPAGA**

## **MISION**

La Tesorería Municipal tiene como Misión dirigir y administrar la consecución de los recursos financieros del municipio asegurando la correcta asignación de los mismos para contribuir al progreso, desarrollo económico y mejoramiento de la calidad de vida de la comunidad Topaguense, teniendo en cuenta la normatividad legal, administrativa y fiscal, aplicando los principios establecidos en la Constitución Nacional y nuestra Ley colombiana.

## **VISION**

Ser dependencia Modelo y líder en la administración de los recursos del Tesoro Público que presente y proyecte a la comunidad los trámites en una forma eficaz, eficiente y transparente.

## **METAS**

1. Planear y dirigir el sistema financiero del municipio con el fin de garantizar el suministro ágil y oportuno de los recursos necesarios para el cumplimiento de planes, programas y metas de desarrollo del municipio.
2. Aumentar el recaudo de los impuestos presupuestados para cada una de las vigencias
3. Realizar el pago oportuno de las obligaciones contraídas
4. Llevar el registro y contabilidad de los ingresos, gastos e inversiones del Municipio.

## **IMFORME DE GESTION**

### **1. ÁREA FINANCIERA Y PRESUPUESTAL**

- Planear y ejecutar las metas propuestas en el plan de desarrollo y programa de gobierno municipal, aplicando las normas vigentes.
- Proponer estrategias para el correcto cumplimiento con la deuda que existe en la actualidad.
- Coordinar conjuntamente con la oficina de planeación y demás dependencias administrativas la elaboración del proyecto del presupuesto.

### **2. TESORERÍA Y RECAUDO**

*“UNIDOS AMPLIAREMOS EL CAMINO”  
Cll 4 n° 4 – 65 Tópaga Boyacá*



**REPUBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE BOYACA  
MUNICIPIO DE TOPAGA**

- Administrar custodiar y controlar los recaudos, pagos, títulos valores y bienes del municipio
- Manejar y controlar las cuentas bancarias del municipio
- Administrar los recursos financieros necesarios para la ejecución de planes , programas y proyectos del municipio
- Velar por el oportuno recaudo de los impuestos y demás ingresos del municipio
- Recaudar los ingresos a favor del tesoro municipal y efectuar los pagos por distintos conceptos, a si mismo establecer efectivos sistemas de recaudo.
- Llevar el registro de la deuda publica

### **3. TRIBUTARIA Y FISCAL**

- Promover políticas para generar un incremento en la actividad económica del municipio
- Establecer políticas de cobro y ejercer la jurisdicción coactiva contra los deudores morosos de acuerdo a la Ley, iniciando los respectivos procesos.

### **4. CONTABILIDAD INFORMES FINANCIEROS Y FISCALES**

- Registrar y controlar las operaciones financieras
- Colaborar con la elaboración del balance general
- Recibir, clasificar y procesar toda la información económica generada en la administración municipal
- Elaborar informes a los respectivos entes de control y fiscalización.

Con base en lo anterior una vez asumido el cargo de Tesorera Municipal y atendiendo los principios de la administración pública y las respectivas funciones para a las cuales fui nombrada, se realizaron y se las siguientes actividades:

- Se efectuó el recaudo del Impuesto Predial durante el tiempo establecido con sus respectivos descuentos, una vez finalizado este plazo se identifico la deuda que los propietarios de cada predio tenían con el municipio, conllevando al cobro coactivo, el cual se inicio por la Vereda San Judas Tadeo, Centro, Atraviesas y esperanza.
- En cuanto al Impuesto de Industria y Comercio se hizo un seguimiento a las entidades que realizaron alguna clase de actividad comercial, industrial o de servicios dentro de la jurisdicción del municipio, enviándoles notificaciones para que consignaran la correspondiente liquidación.



*REPUBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE BOYACA  
MUNICIPIO DE TOPAGA*

- Efectuar análisis financieros y presupuestales dando recomendaciones que orienten la gestión financiera y económica del municipio.
- Velar por el pago oportuno de las cuentas debidamente legalizadas.
- Custodiar los fondos y valores del Municipio.
- Elaborar y firmar los cheques correspondientes al pago de nominas, planillas, contratos, anticipos y demás compromisos adquiridos por el municipio.
- Producir y presentar mensualmente el balance de tesorería y el de hacienda municipal en forma separada al igual que el estado de la deuda pública.
- Responder por los giros presupuestales para efectos de los pagos de las obligaciones a cargo del Municipio.
- Adecuar el remate de los bienes, embargos, y secuestros.
- Nombrar curadores Ad litem y/o secuestres cuando sea el caso.
- Verificar que a todo ingreso se le expida el correspondiente recibo.
- Abrir y cancelar las cuentas bancarias previamente autorizadas; cuidando que para ello reúna los requisitos legales.
- Verificar que los libros de bancos estén debidamente llevados y consignados con los extractos bancarios. Y elaborar las correspondientes conciliaciones bancarias. Cuatar todo tipo de retención ordenada por la ley y realizar sus correspondientes giros y declaraciones de retenciones de impuestos en el tiempo indicado.
- Rendir las cuentas ante la contraloría departamental, Nacional y demás entes de control, conforme a los requerimientos de las normas fiscales vigentes.
- Velar porque los diferentes registros contables y de tesorería se realicen debidamente en el sistema y en los libros en su debida oportunidad.
- Presentar informe diario sobre movimientos de tesorería al despacho de Alcaldía Municipal.
- Responder por los valores y documentos negociables del Municipio y por los consignados en Bancos Corporaciones y Cajas.
- Registrar y tramitar las cuentas por pagar que se presenten al Municipio, Controlar y responder por su pago oportuno.
- Participar en la elaboración y control del presupuesto de rentas y gastos del Municipio de acuerdo con lo establecido en las normas vigentes.
- Informar al Concejo Municipal sobre el estado de las ejecuciones de ingresos y gastos cuando sea del caso.
- Registrar y Expedir los certificados de compromisos y reservas adquiridos por el Municipio.
- Revisar las cuentas y efectuar los giros de conformidad con el Presupuesto y el Plan Anual de Caja.
- Registrar y controlar los avances de Dineros otorgados por, su dependencia hasta su correspondiente legalización.
- Colaborar con la elaboración de los traslados y adiciones presupuestales.
- Abrir, llevar y mantener actualizados los registros de ejecuciones presupuestales de ingresos y gastos por el sistema.



**REPUBLICA DE COLOMBIA**  
**DEPARTAMENTO DE BOYACA**  
**MUNICIPIO DE TOPAGA**

- Responder por la correcta imputación presupuestal de las cuentas de cobro a cargo del Municipio, verificando que los mismos reúnan todos los requisitos exigidos para su cargo y verificar la exactitud de sus valores.
- Elaborar cortes mensuales de ejecución presupuestal y efectuar la liquidación y cierre de la cuenta general del presupuesto al término de cada mes.
- Reportar datos presupuestales a al Contralor Departamental y Nacional, con el fin de lograr una optima fiscalización del manejo de los fondos y del patrimonio del Municipio.
- Recopilar y Codificar las disposiciones que en materia de presupuesto se dicten.
- Efectuar los asientos presupuestales: Ingresos, Gastos e Inversiones del Municipio dentro del sistema adquirido por la alcaldía.
- Estudiar, Elaborar y Presentar para su aprobación el P.A.c., en Coordinación con el alcalde Municipal.
- Estudiar los proyectos de Adiciones, Traslados y demás operaciones presupuestales de conformidad con las normas vigentes.
- Elaborar diariamente el Boletín de Caja y Bancos.
- Recibir los Ingresos que por cualquier concepto recaude la Administración Municipal de Tópaga, diligenciando los correspondientes recibos de caja.

**INFORMACION EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS 2012**

RUBRO	DESCRIPCION	APROPIONACION A LA FECHA	INGRESADO AÑO	%	POR INGRESAR AÑO	INGRESADO MES
1	INGRESOS	4,679,466,071.86	2,779,491,072.21	59.40	1,899,974,999.65	163,802,961.40
11	INGRESOS CORRIENTES	2,974,053,273.55	2,770,729,513.21	93.16	203,323,760.34	162,833,736.40
111	INGRESOS TRIBUTARIOS	164,493,130.75	173,844,397.13	105.68	(9,351,266.38)	20,184,293.00
1111	IMPUESTOS DIRECTOS	38,000,000.00	42,620,924.00	112.16	(4,620,924.00)	3,356,730.00
111101	Predial Unificado	35,000,000.00	42,038,524.00	120.11	(7,038,524.00)	3,356,730.00
111102	Sobretasa Ambiental	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
111103	Vehículos Automotores	3,000,000.00	582,400.00	19.41	2,417,600.00	00.00
1112	IMPUESTO INDIRECTOS	126,493,130.75	131,223,473.13	103.74	(4,730,342.38)	16,827,563.00
111201	Industria y Comercio	92,185,694.75	79,520,101.75	86.26	12,665,593.00	4,856,419.00
111202	Avisos y Tableros	500,000.00	128,950.00	25.79	371,050.00	4,200.00
111203	Delineación Urbana	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
111204	Impuesto de alumbrado público	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
111205	Impuesto de degüello de ganado menor	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
111206	Impuesto de espectáculos públicos	100,000.00	00.00	00.00	100,000.00	00.00
111207	Impuesto a apuestas en juegos permitidos y casinos	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
111208	Impuesto de pesas y medidas	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
111209	Ocupación de vías	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
111210	Publicidad exterior visual	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
111211	Estampilla Pro-cultura	13,000,000.00	20,750,626.55	159.62	(7,750,626.55)	4,786,777.00
111212	Estampilla Pro-Anciano	20,707,436.00	30,823,794.83	148.85	(10,116,358.83)	7,180,167.00
111213	Deguello de ganado mayor	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
112	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,809,560,142.80	2,596,885,116.08	92.43	212,675,026.72	142,649,443.40
1121	TASAS	7,000,000.00	13,804,044.00	197.20	(6,804,044.00)	750,580.00
112101	Licencias de urbanismo y construcción	00.00	1,784,294.00	100.00	(1,784,294.00)	37,780.00
112102	Expedición de Certificados y Paz Salvos	2,000,000.00	2,511,350.00	125.57	(511,350.00)	222,000.00
112103	Publicaciones gaceta municipal	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
112104	Licencias y patentes de funcionamiento	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
112105	Servicio Toma la Playa	5,000,000.00	9,508,400.00	190.17	(4,508,400.00)	490,800.00
1122	MULTAS	00.00	964,000.00	100.00	(964,000.00)	00.00
112201	De planeación	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
112202	De gobierno	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00



**REPUBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE BOYACA  
MUNICIPIO DE TOPAGA**

112203	De rentas	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
112204	Otras multas	00.00	964,000.00	100.00	(964,000.00)	00.00
112205	Transito y transporte	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
112206	De Comisaría de Familia	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
1123	RENTAS CONTRACTUALES	500,000.00	00.00	00.00	500,000.00	00.00
112301	Arrendamiento bienes inmuebles	500,000.00	00.00	00.00	500,000.00	00.00
1124	RENTAS OCASIONALES	00.00	78,648.00	100.00	(78,648.00)	00.00
112401	Venta de bienes	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
112402	Aprovechamientos	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
112403	Reintegros	00.00	78,648.00	100.00	(78,648.00)	00.00
1125	CONTRIBUCIONES	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
112501	Por valorización	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
112502	Plusvalía	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
1126	PARTICIPACIONES Y	1,789,703,945.00	1,971,695,652.42	110.17	(181,991,707.42)	13,752,375.00
11261	DEL NIVEL NACIONAL	1,663,916,561.00	1,885,351,861.42	113.31	(221,435,300.42)	00.00
112611	SISTEMA GENERAL DE	1,612,916,561.00	1,227,829,956.00	76.12	385,086,605.00	00.00
1126111	SGP educación	131,090,477.00	113,478,860.00	86.57	17,611,617.00	00.00
11261111	Calidad educativa	70,446,477.00	52,834,860.00	75.00	17,611,617.00	00.00

RUBRO	DESCRIPCION	APROPICIACION A LA FECHA	INGRESADO AÑO	%	POR INGRESAR AÑO	INGRESADO MES
11261112	Transferencias Instituciones Educativas Gratuidad	60,644,000.00	60,644,000.00	100.00	00.00	00.00
1126112	SGP Alimentación Complementaria escolar	11,806,395.00	8,652,445.00	73.29	3,153,950.00	00.00
11261121	Alimentación Complementaria escolar	11,806,395.00	8,652,445.00	73.29	3,153,950.00	00.00
1126113	Agua Potable y Saneamiento Básico	213,067,897.00	160,135,703.00	75.16	52,932,194.00	00.00
11261131	Agua Potable y Saneamiento Básico	213,067,897.00	160,135,703.00	75.16	52,932,194.00	00.00
1126114	Atención a la Primera Infancia	4,628,532.00	4,628,532.00	100.00	00.00	00.00
11261141	Atención a la Primera Infancia	4,628,532.00	4,628,532.00	100.00	00.00	00.00
1126115	SGP Propósito General	1,252,323,260.00	940,934,416.00	75.14	311,388,844.00	00.00
11261151	Libre Destinación	537,639,797.00	405,137,917.00	75.35	132,501,880.00	00.00
11261152	Libre inversion	641,291,216.00	483,721,307.00	75.43	157,569,909.00	00.00
11261153	Deporte	41,938,427.00	29,757,253.00	70.95	12,181,174.00	00.00
11261154	Cultura	31,453,820.00	22,317,939.00	70.95	9,135,881.00	00.00
112612	Regalías	2,000,000.00	657,521,905.42	32,876.1	(655,521,905.42)	00.00
11261201	Extracción de materiales	1,000,000.00	14,376,032.39	1,437.60	(13,376,032.39)	00.00
11261202	Participación Fondo Nacional de regalías	1,000,000.00	643,145,873.03	64,314.5	(642,145,873.03)	00.00
112613	Otras transferencias del nivel nacional	49,000,000.00	00.00	00.00	49,000,000.00	00.00
11262	DEL NIVEL DEPARTAMENTAL	125,787,384.00	86,343,791.00	68.64	39,443,593.00	13,752,375.00
1126201	Otras transferencias del nivel departamental	125,787,384.00	86,343,791.00	68.64	39,443,593.00	13,752,375.00
1127	RECURSOS DE COFINANCIACIÓN	178,600,000.00	11,336,800.00	06.35	167,263,200.00	00.00
11271	DEL NIVEL NACIONAL	178,600,000.00	00.00	00.00	178,600,000.00	00.00
11272	DEL NIVEL DEPARTAMENTAL	00.00	11,336,800.00	100.00	(11,336,800.00)	00.00
1127201	ICBF- Clubes pre juveniles	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
1127202	Convenio reservorios INFIBOY	00.00	11,336,800.00	100.00	(11,336,800.00)	00.00
1128	FONDOS ESPECIALES	833,756,197.80	599,005,971.66	71.84	234,750,226.14	128,146,488.40
112801	FONDO LOCAL DE SALUD	801,355,390.80	520,214,237.50	64.92	281,141,153.30	118,352,050.40
11280101	REGIMEN SUBSIDIADO	785,919,267.80	508,648,618.50	64.72	277,270,649.30	118,352,050.40
1128010101	SISTEMA GENERAL DE	332,420,153.00	274,540,003.76	82.59	57,880,149.24	82,719,392.00
112801010101	Continuidad	332,420,153.00	274,540,003.76	82.59	57,880,149.24	82,719,392.00
112801010102	Ampliación	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
1128010102	FOSYGA	394,731,417.83	129,702,765.76	32.86	265,028,652.07	00.00
1128010103	ETESA	00.00	5,083,883.49	100.00	(5,083,883.49)	366,896.00
1128010104	RECURSOS DEL DEPARTAMENTO	58,767,696.97	51,975,337.56	88.44	6,792,359.41	4,435,059.26
1128010105	RECURSOS DEL MUNICIPIO	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
1128010106	REGALIAS	00.00	25,775,349.01	100.00	(25,775,349.01)	10,192,978.22
1128010107	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	00.00	824,429.00	100.00	(824,429.00)	00.00
1128010108	REINTEGROS	00.00	20,746,849.92	100.00	(20,746,849.92)	20,637,724.92
112801010801	SISTEMA GENERAL DE	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
11280101080101	Continuidad	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
11280101080102	Ampliación	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
112801010802	FOSYGA	00.00	20,637,724.92	100.00	(20,637,724.92)	20,637,724.92
112801010803	ETESA	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
112801010804	RECURSOS DEL DEPARTAMENTO	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
112801010805	RECURSOS DEL MUNICIPIO	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
112801010806	REGALIAS	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
112801010807	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	00.00	109,125.00	100.00	(109,125.00)	00.00
11280102	SGP SALUD PUBLICA	15,436,123.00	11,565,619.00	74.93	3,870,504.00	00.00
1128010201	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES SALUD PUBLICA	15,436,123.00	11,565,619.00	74.93	3,870,504.00	00.00
112802	Fondo de Seguridad y Vigilancia	11,000,000.00	55,592,716.81	505.39	(44,592,716.81)	4,803,225.00
112803	Fondo Agropecuario	1,000,000.00	00.00	00.00	1,000,000.00	00.00
112804	Fondo de Solidaridad y Redistribución del	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00

**“UNIDOS AMPLIAREMOS EL CAMINO”**  
Cll 4 n° 4 – 65 Tópaga Boyacá



**REPUBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE BOYACA  
MUNICIPIO DE TOPAGA**

112805	Ingreso					
112805	Fondo de Maquinaria	1,000,000.00	294,960.00	29.50	705,040.00	00.00
112806	Fondo Mixto de Maquinaria	2,000,000.00	1,694,000.00	84.70	306,000.00	66,000.00
11280601	Tractor	1,000,000.00	00.00	00.00	1,000,000.00	00.00

RUBRO	DESCRIPCION	APROPACION A LA FECHA	INGRESADO AÑO	%	POR INGRESAR AÑO	INGRESADO MES
11280602	Retroexcavadora	1,000,000.00	1,694,000.00	169.40	(694,000.00)	66,000.00
112807	Fondo de Cesantías	17,400,807.00	21,210,057.35	121.89	(3,809,250.35)	4,925,213.00
12	RECURSOS DE CAPITAL	1,705,412,798.31	8,761,559.00	00.51	1,696,651,239.31	969,225.00
121	RECURSOS DEL CRÉDITO	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
122	RECURSOS DEL BALANCE	1,705,412,798.31	00.00	00.00	1,705,412,798.31	00.00
1221	RECUPERACIÓN DE CARTERA	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
1222	SUPERÁVIT DEL BALANCE	79,724,962.71	00.00	00.00	79,724,962.71	00.00
1223	CANCELACIÓN DE RESERVAS	1,538,313,487.46	00.00	00.00	1,538,313,487.46	00.00
122301	Reservas 2011	1,538,313,487.46	00.00	00.00	1,538,313,487.46	00.00
1224	VENTA DE ACTIVOS	00.00	00.00	100.00	00.00	00.00
1225	SUPERAVIT DEL BALANCE REGALIAS	87,374,348.14	00.00	00.00	87,374,348.14	00.00
123	RENDIMIENTOS DE INVERSIONES FINANCIERAS	00.00	8,761,559.00	100.00	(8,761,559.00)	969,225.00
1231	INTERESES Y DIVIDENDOS RECURSOS	00.00	720,913.00	100.00	(720,913.00)	00.00
1232	INTERESES Y DIVIDENDOS RECURSOS PROPIOS	00.00	35,678.00	100.00	(35,678.00)	00.00
1233	INTERESES REGALIAS	00.00	8,004,968.00	100.00	(8,004,968.00)	969,225.00

**ANEXOS- GRAFICAS**





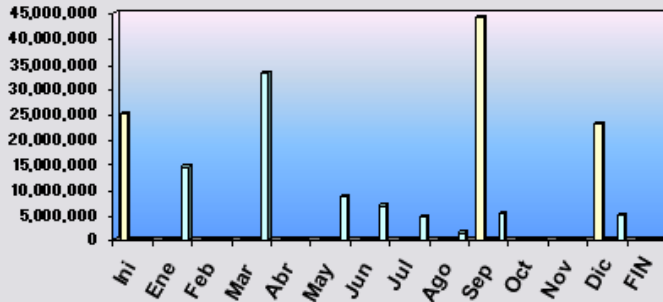


REPUBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE BOYACA  
MUNICIPIO DE TOPAGA

111201 Industria y Comercio



### GRAFICA DE SALDOS

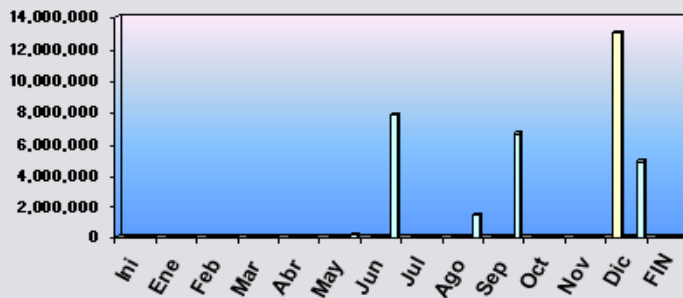


- Apropiacion
- Registro
- Disponibilidad
- Ejecucion

111211 Estampilla Pro-cultura



### GRAFICA DE SALDOS

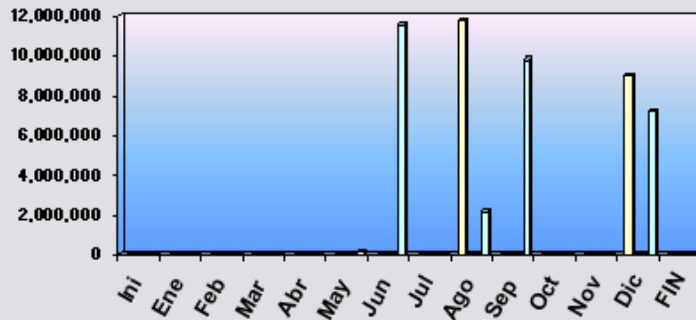


- Apropiacion
- Registro
- Disponibilidad
- Ejecucion

111212 Estampilla Pro-Anciano



### GRAFICA DE SALDOS



- Apropiacion
- Registro
- Disponibilidad
- Ejecucion





REPUBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE BOYACA  
MUNICIPIO DE TOPAGA

TOMA LA PLAYA



Atentamente,

**MYRIAM NIÑO SUAREZ**

Tesorera Municipal