



ALCALDIA MUNICIPAL NUEVA GRANADA
 NIT: 819.003.849-0
 BALANCE GENERAL
 JUNIO 30 DEL 2019
 (Cifras en pesos)

Codigo: 122,190,04 - 01



Código	Periodo Actual	Código	Periodo Actual
1 ACTIVOS CORRIENTE (1)	35,923,449,645.29	2 PASIVO CORRIENTE (4)	7,227,644,433.80
11 Efectivo	<u>3,058,775,777.42</u>	21 Operaciones de Financiamiento	<u>4,770,640,780.08</u>
1105 Caja	-	2314 Financiamiento Interno a Largo Plazo	4,770,640,780.08
1110 Bancos y corporaciones	3,058,775,777.42	24 Cuentas por pagar	<u>1,910,981,286.90</u>
13 RENTAS POR COBRAR	<u>9,401,061,691.13</u>	2401 Adquisicion de bienes y serv	710,117,392.72
1305 Impuesto Predial Unificado	2,069,345,688.00	2403 Transferencia por pagar	17,841,000.00
1311 Contribuciones Tasas e Ingresos	3.00	2407 Recurso a Favor de Terceros	311,124,527.65
1337 Transferencias por cobrar	7,328,600,960.13	2424 Descuento de nomina	6,126,187.36
1384 Otras cuentas por cobrar	3,115,040.00	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	642,927,325.00
ACTIVOS NO CORRIENTE (2)	<u>23,463,612,176.74</u>	2460 Credito Judiciales	-
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	<u>7,051,174,679.00</u>	2480 Administracion y prestacion	105,926,000.00
1605 Terrenos	1,143,367,000.00	2490 Otras Cuentas Por Pagar	116,918,854.17
1615 Construccion en curso	140,197,213.00	25 Obligaciones laborales	<u>375,747,498.32</u>
1640 Edificaciones	6,324,610,000.00	2511 Beneficio a los Empleados a Corto Plazo	185,938,821.32
1645 Plantas, Ductos y Tuneles	3,382,333,000.00	2514 Beneficio Posempleo - Pension	189,808,677.00
1655 Maquinaria y Equipos	4,330,000.00	29 OTROS PASIVOS	<u>170,274,868.50</u>
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	61,827,000.00	2901 Avances y Anticipo Recibido	36,672,039.32
1670 Equipo de comunicación y Computacion	52,199,000.00	2902 Recursos Recibidos en Admon	34,674,766.18
1675 Equipo de Transporte, Traccion y elevacion	404,250,000.00	2917 Anticipo de Impueasto	98,928,063.00
1680 Equipo de comedor, Cocina	385,000.00	PASIVO NO CORRIENTE (5)	-
1685 Depreciacion Acumulada	(4,462,323,534.00)	TOTAL PASIVOS	<u>7,227,644,433.80</u>
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	<u>11,400,453,179.00</u>	PATRIMONIO (7)	
1710 Bines de beneficio y uso publico	20,879,664,000.00	31 HACIENDA PUBLICA	<u>25,530,135,092.57</u>
1715 Bienes hstoricos y culturales	400,000.00	3105 Capital fiscal	25,616,004,701.53
1785 Amortizacion Acumulada	(9,479,610,821.00)	3009 Resultado del ejercicio anterior	97,885,449.04
19 OTROS ACTIVOS	<u>5,011,984,318.74</u>	3145 impacto por las transiciones al nuevo marco	-
1904 Plan de Activo para Beneficio	1,480,393,010.60	3151 Ganancia o perdida por planes de beneficio a los	(183,755,058.00)
1906 Avances y Anticipos Entregados	3,264,626,776.58	3110 Resultado del ejercicio	3,165,670,118.92
1908 Recurso Entregado en Administracion	266,964,531.56	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO + UTILIDAD A	<u>35,923,449,645.29</u>
TOTAL ACTIVOS (3)	35,923,449,645.29		

OSCAR RUIZ B. BORQUEZ
 ALCALDE MUNICIPAL
 (Anexo Certificacion)



CARLOS JOSE PEREZ DORIA
 Contador TP No. 88625-T
 (Anexo Certificacion)



MUNICIPIO DE NUEVA GRANADA
 NIT: 819.003.849-0
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 DE 01 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2019
 (Cifras en pesos)



Código: 122,190,04 - 01

		VALORES	
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE JUNIO DE 2019		25,530,135,092.57	
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO		206,829,956.07	
SALDO DEL PATRIMONIO A 30 DE JUNIO DE 2018		25,736,965,048.64	
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)	2018/06/30	2019/06/30	VARIACION
DISMINUCIONES			
PERDIDA GANANCIA O PERDIDAS POR PLANES A EMPLEADOS	0.00	-	0
TOTALES	<u>0.00</u>	<u>-</u>	<u>0</u>
INCREMENTOS			
CAPITAL FISCAL	25,706,339,106.64	25,616,004,701.53	-90,334,405.11
RESULTADOS DEL EJERCICIO	0.00	97,885,449.04	97,885,449.04
PROVISION, AGOTAMIENTO, DEPREC Y AMORTIZACION POR LAS TRANSACCIONES	0.00	0.00	0.00
TOTALES	<u>30,625,942.00</u>	<u>-183,755,058.00</u>	<u>183,755,058.00</u>
	25,736,965,048.64	25,530,135,092.57	206,829,956.07
PARTIDAS SIN VARIACION			
PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO			
TOTAL			
TOTAL	<u>25,736,965,048.64</u>	<u>25,530,135,092.57</u>	<u>206,829,956.07</u>

[Signature]
 OSCAR RUIZ BOHORQUEZ
 ALCALDE MUNICIPAL
 (Anexo Certificación)

ALCALDÍA NUEVA GRANADA

[Signature]
 CARLOS JOSE PEREZ DORIA
 Contador TP No. 88825-T
 (Anexo Certificación)



MUNICIPIO DE NUEVA GRANADA
 NIT: 819.003.849-0
 ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA, FINANCIERA, SOCIAL Y AMBIENTAL
 DE 01 DE ENERO A 30 DE JUNIO DE 2019
 (Cifras en pesos)





Código: 122,180,04 -01

Código	Concepto	Periodo Actual 31/12/2018
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS OPERACIONALES		18,930,666,021.97
41	INGRESOS FISCALES	1,624,008,567.39
4105	Tributarios	727,036,997.00
4110	No Tributarios	1,012,391,176.39
4195	Devoluciones y descuentos	(115,419,606.00)
44	TRANSFERENCIAS	17,199,932,273.68
4408	Sistema General de participaciones	8,125,804,398.82
4413	Sistema General de Regallas	5,626,848,434.42
4421	Sistema General de Seguridad	3,394,779,440.44
4428	Otras transferencias	52,500,000.00
48	OTROS INGRESOS	106,725,180.90
4802	Financieros	12,337,810.32
4808	Otros Ingresos Ordinario	94,387,370.58
GASTOS OPERACIONALES		16,764,995,903.05
51	DE ADMINISTRACION	1,164,209,454.40
5101	Sueldos y salarios	299,927,920.00
5102	Contribuciones Imputadas	11,438,291.00
5103	Contribuciones efectivas	91,174,589.00
5104	Aportes sobre la nomina	14,989,938.00
5107	Prestaciones Sociales	150,816,814.00
5108	gasto de personal diversos	259,680,626.00
5111	Generales	331,591,454.00
5120	impuesto contribuciones y tasa	4,589,822.40
53	Provisiones y Depreciaciones	891,698,596.00
5360	Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo	299,585,381.00
5364	Depreciacion de Bienes de Uso Publico	592,113,215.00
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	13,466,441,277.64
5501	Educacion	1,297,808,464.11
5502	Salud	6,824,519,634.18
5503	Agua potable y saneamiento basico	4,128,326,354.35
5504	vivienda	21,000,000.00
5505	Recreacion y deporte	23,662,116.00
5506	Cultura	59,470,580.00
5507	Desarrollo comunitarios y bienestar social	1,111,654,129.00
58	OTROS GASTOS (5)	242,646,575.01
5802	Financieros	242,597,747.58
5890	Gastos Diversos	48,827.43
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		3,165,670,118.92

OSCAR RUIZ BARRONQUEZ
 ALCALDE MUNICIPAL
 (Anexo Certificacion)

ALCALDÍA NUEVA GRANADA

CARLOS JOSE PEREZ DORIA
 Contador TP No. 88625-T
 (Anexo Certificacion)

 	DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA ALCALDIA DE NUEVA GRANADA	F- MNG - 01
	AREA DE CONTABILIDAD	Versión N° 1.0
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Fecha de Edición 11/01/2018

ALCALDIA MUNICIPAL DE NUEVA GRANADA MAGDALENA
NOTAS DE CARÁCTER GENERALA LOS ESTADOS FINANCIEROS
A JUNIO 30 DE 2019
NIT 819-003849-0


Naturaleza Jurídica, función social y Actividad que desarrolla

Entidad: Alcaldía Municipal de Nueva Granada
Departamento: Magdalena
Municipio: Nueva Granada

Actividad que desarrolla: Proporcionar bienes y Servicios para la solución de necesidades básicas de los habitantes del municipio de Nueva Granada Magdalena, a través de acciones de gobierno que aseguren una eficiente prestación de servicios públicos, dentro del marco de la convivencia pacífica, la seguridad y justicia social, Impulsando el desarrollo social y económico, involucrando los sectores productivos que permita a los granadinos tener un modo de vida en condiciones dignas.

Función Social: Promover el desarrollo social en el Municipio, a través del diseño, aplicación y gestión de Proyectos que satisfagan las necesidades de la comunidad, basados en la responsabilidad social contemplada en la Constitución y la ley.

Nombre del Representante Legal: OSCAR RUIZ BOHORQUEZ
Dirección: Nueva Granada Magdalena
Teléfono- Celular: 310-6560093-310-6655042
Cargo que Ocupa: ALCALDE MUNICIPAL
Nombre del Contador Público: CARLOS PEREZ DORIA

	DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA ALCALDIA DE NUEVA GRANADA	F- MNG - 01
	AREA DE CONTABILIDAD	Versión N° 1.0
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Fecha de Edición 11/01/2018

Prácticas y Procedimientos Contables

Para el Proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los Estados Contables, La Alcaldía Municipal de Nueva Granada Magdalena, está aplicando el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catalogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública a nivel de documento fuente; así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte.

Para el reconocimiento Patrimonial de los hechos económicos y Sociales se aplicó la Base de la Causación y para el reconocimiento de la Ejecución Presupuestal se utilizó la base de Caja en los Ingresos y el Compromiso en los Gastos.

La Composición del CGN- 2005.001- Balance General a junio 30 de 2019, presenta la Siguiete Estructura:



Referente a la Composición del Activo, tenemos que, a junio 30 de 2019, se presentó un aumento equivalente a un 17% con respecto a la vigencia 2018, dicho aumento se debió principalmente a la cuenta de transferencia por cobrar, que tuvo un incremento del 671% y otros activos con 223% con una disminución en efectivo del 63%.

Respecto a la Cuenta del Pasivo, tenemos que, a junio 30 de 2019, esta cuenta presento un aumento significativo del 66.6% con respecto a junio 30 del 2018, debido a obligaciones financieras contraídas con la banca de préstamo que se incrementó en 86% y proveedores y contratistas.

NIT: 819.003.849-0

Alcaldía Nueva Granada - Carrera 5 N° 4A - 57, Barrio Centro Teléfono:312 785 6098

Sitio WEB: <http://www.nuevagrana-da-magdalena.gov.co> e-mail: alcaldia@nuevagrana-da-magdalena.gov.co
Nueva Granada, Magdalena, Colombia

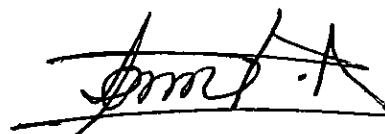
 	DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA ALCALDIA DE NUEVA GRANADA	F- MNG - 01
	AREA DE CONTABILIDAD	Versión N° 1.0
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Fecha de Edición 11/01/2018

En cuanto al Patrimonio, este mostro para a junio de 2019, una disminución 1% con respecto a junio de 2018, no fue una disminución significativa.





ALCALDÍA NUEVA GRANADA

OSCAR RUIZ BOHERQUEZ
Alcalde Municipal



CARLOS PEREZ DORIA
Contador Municipal

 	DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA ALCALDIA DE NUEVA GRANADA	F- MNG - 01
	AREA DE CONTABILIDAD	Versión N° 1.0
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Fecha de Edición 11/01/2018

ALCALDIA MUNICIPAL DE NUEVA GRANADA MAGDALENA
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO DE LOS ESTADOS
FINANCIEROS
A JUNIO 30 DEL 2019
NIT 819-003849-0



I. Naturaleza Jurídica, función social y Actividad que desarrolla

Entidad: Alcaldía Municipal de Nueva Granada
Departamento: Magdalena
Municipio: Nueva Granada

Actividad que desarrolla: Proporcionar bienes y Servicios para la solución de necesidades básicas de los habitantes del municipio de Nueva Granada Magdalena, a través de acciones de gobierno que aseguren una eficiente prestación de servicios públicos, dentro del marco de la convivencia pacífica, la seguridad y justicia social, Impulsando el desarrollo social y económico, involucrando los sectores productivos que permita a los granadinos tener un modo de vida en condiciones dignas.

Función Social: Promover el desarrollo social en el Municipio, a través del diseño, aplicación y gestión de Proyectos que satisfagan las necesidades de la comunidad, basados en la responsabilidad social contemplada en la Constitución y la ley.

Nombre del Representante Legal: OSCAR RUIZ BOHORQUEZ
Dirección: Nueva Granada Magdalena
Teléfono- Celular: 310-6560093-310-6655042
Cargo que Ocupa: ALCALDE MUNICIPAL
Nombre del Contador Público: CARLOS PEREZ DORIA

 	DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA ALCALDIA DE NUEVA GRANADA	F- MNG - 01
	AREA DE CONTABILIDAD	Versión N° 1.0
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Fecha de Edición 11/01/2018

Prácticas y Procedimientos Contables

Para el Proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los Estados Contables, La Alcaldía Municipal de Nueva Granada Magdalena, está aplicando el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catalogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública a nivel de documento fuente; así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte.

Para el reconocimiento Patrimonial de los hechos económicos y Sociales se aplicó la Base de la Causación y para el reconocimiento de la Ejecución Presupuestal se utilizó la base de Caja en los Ingresos y el Compromiso en los Gastos.

La Composición del CGN- 2005.001- Balance General a Junio 30 de 2019, presenta la Siguiete Estructura:

Aspectos relevantes:



En cuanto a las cuentas de Activo tenemos que la cuentas que representaron mayor participación en el Activo fueron:

los depósitos en Instituciones financieras, las cuales participan en un 8.5% del total de los Activos y comparado con el mismo periodo del año anterior tuvo una disminución de \$1.756.557.370 millones debido a, pagos realizado por el municipio a los diferentes proveedores y contratista.

Las rentas por cobrar, equivalen a un 26% del total del activo, comparado con el año anterior en los mismos periodos tuvo un incremento de \$6.038.238.709 millones esto debido a la causación del Sistema General Regalía en asignaciones para la paz

NIT: 819.003.849-0

Alcaldía Nueva Granada - Carrera 5 N° 4A – 57, Barrio Centro Teléfono:312 785 6098
Sitio WEB: <http://www.nuevagrana-magdalena.gov.co> e-mail: alcaldia@nuevagrana-magdalena.gov.co
Nueva Granada, Magdalena, Colombia

 	DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA ALCALDIA DE NUEVA GRANADA	F- MNG - 01
	AREA DE CONTABILIDAD	Versión N° 1.0
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Fecha de Edición 11/01/2018

Propiedad Planta y Equipo con un 19% del total de los activos y su variación fue mínima con respecto al año anterior en el mismo periodo utilizando el sistema de depreciación en línea.

Bienes de uso público con un 31.5% del total del activo y su variación fue mínima con respecto al año anterior en el mismo periodo.

Otros activos, con una participación en el activo 13.95% y su variación con respecto al año anterior tuvo un aumento de \$2.767.458.219 esto se debió a los anticipos entregados para las diferentes obras como fueron mejora de vivienda y SGR, etc.

La participación del Pasivo, las Cuentas que mayormente lo representan son operaciones de financiamiento interno a largo plazo con un 66% del total del Pasivo y su variación fue mayor a la del año anterior con un valor (\$2.890.325.179), en el mismo periodo esto se debe obligaciones pendientes con la banca, durante el presente año.



En las cuentas por Pagar tiene una participación de 26% del total del pasivo de las cuales las más representativa fueron: Adquisición de vienes y servicios con un aumento de \$148.868.120 con respecto al año anterior en el mismo periodo, por adquisición de bienes,

Retenciones en la fuente con un 33% del total las cuentas por pagar y un 8.8% del total del Pasivo, comparado con el año anterior en el mismo periodo la variación fue mínima

Las obligaciones laborales crecieron con respecto al año anterior en \$237.245.339, esto equivalen a un 19.7% del total de las cuentas por pagar

NIT: 819.003.849-0

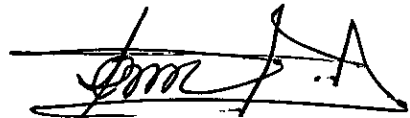
Alcaldía Nueva Granada - Carrera 5 N° 4A – 57, Barrio Centro Teléfono:312 785 6098
Sitio WEB: <http://www.nuevagrana-magdalena.gov.co> e-mail: alcaldia@nuevagrana-magdalena.gov.co
Nueva Granada, Magdalena, Colombia

 	DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA ALCALDIA DE NUEVA GRANADA	F- MNG - 01
	AREA DE CONTABILIDAD	Versión N° 1.0
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Fecha de Edición 11/01/2018

El Patrimonio lo componen las cuentas de Hacienda Publica con una participación de 100% y tuvo una disminución con respecto al año anterior.



OSCAR RUIZ BOHORQUEZ
Alcalde Municipal



CARLOS PEREZ DORIA
Contador Municipal