



ALCALDIA MUNICIPAL NUEVA GRANADA
 NIT: 819.003.849-0
 BALANCE GENERAL COMPARATIVO
 DICIEMBRE 31 DEL 2021
 (Cifras en pesos)



Codigo: 122,190,04 -02


Código	Periodo		Variacion
	Anterior 31/12/2020	Actual 31/12/2021	
ACTIVOS			
1	32,989,568,790	34,787,138,763.56	1,797,569,973
11	2,707,370,593	4,680,035,857	1,972,665,264
1105	-	-	0
1110	2,707,370,593	4,680,035,856.85	1,972,665,264
13	4,637,121,761	6,351,004,857	1,713,883,096
1305	1,990,070,097.02	1,990,594,097.00	524,000
1311	2.34	-	-2
1337	2,641,019,193.66	4,354,351,292.29	1,713,332,099
1384	6,032,467.62	6,059,467.62	27,000
			0
ACTIVOS NO CORRIENTE (2)	25,645,076,436	23,756,098,050	-1,888,978,386
			0
16	12,010,545,162	11,556,543,037	-454,002,125
1605	1,143,367,000.00	1,143,367,000.00	0
1615	4,376,805,030.00	4,376,805,030.00	0
1640	7,840,110,539.00	7,840,110,539.00	0
1645	3,382,333,000.00	3,382,333,000.00	0
1655	4,330,000.00	4,330,000.00	0
1665	61,827,000.00	61,827,000.00	0
1670	61,999,000.00	61,999,000.00	0
1675	404,250,000.00	404,250,000.00	0
1680	385,000.00	385,000.00	0
1685	(5,264,861,406.74)	(5,718,863,531.74)	-454,002,125
			0
17	10,566,646,164	10,044,937,760	-521,708,404
1710	20,879,664,000.00	20,879,664,000.00	0
1715	400,000.00	400,000.00	0
1785	(10,313,417,836.06)	(10,835,126,240.06)	-521,708,404
			0
19	3,067,885,110	2,154,617,253	-913,267,857
1904	1,152,858,524.58	1,645,817,007.58	492,958,483
1906	1,688,063,788.93	266,562,850.45	-1,421,500,938
1908	226,962,796.39	242,237,394.57	15,274,598
			0
TOTAL ACTIVOS (3)	32,989,568,790	34,787,138,763.56	1,797,569,973
			0
			0
PASIVOS			
2	6,240,685,983	5,335,634,511	-905,051,472
23	3,640,388,194	3,089,093,029.88	-551,295,164
2314	3,640,388,193.56	3,089,093,029.88	-551,295,164
			0
24	1,923,877,689	1,515,902,507.55	-407,975,162
2401	745,639,493.59	426,656,886.66	-318,982,607
2403	17,841,000.00	17,841,000.00	0
2407	197,975,434.18	317,830,409.81	119,854,976
2424	2,805,052.01	11,707,246.01	8,902,194
2436	742,251,538.57	543,115,042.30	-199,136,496
2460	-	-	0
2480	105,926,000.00	105,926,000.00	0
2490	111,439,150.77	92,825,922.77	-18,613,228
			0
25	424,468,276	449,346,988.59	24,878,722
2511	169,256,635	194,135,358	24,878,722
2514	255,211,641	255,211,641	0
			0
29	251,951,843	281,291,974.89	29,340,132
2901	186,876,953	234,731,302	47,854,349
2902	34,929,629	-	-34,929,629
2917	30,145,260	46,560,673	16,415,413
			0
			0
TOTAL PASIVOS	6,240,685,983	5,335,634,511	-905,051,472
			0
			0
PATRIMONIO (7)			
31	26,748,882,807.53	26,459,732,290.68	-289,150,517
3105	25,616,004,705.59	25,616,004,705.59	0
3109	3,076,226,557.31	1,102,441,510.09	-1,973,785,047
3110	(1,684,634,530.37)	2,991,771,961.97	1,307,137,432
3125	-	-	0
3145	-	-	0
3151	(258,713,925)	(258,713,925)	0
			0
			0
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO MAS UTIL	32,989,568,790	34,787,138,763.56	1,797,569,973



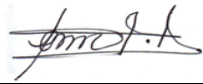
JAIRO SAUL FARELO NORIEGA
 ALCALDE MUNICIPAL
 (Anexo Certificacion)

Carlos Jose Perez Doria

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

 MUNICIPIO DE NUEVA GRANADA NIT: 819.003.849-0 ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA, FINANCIERA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 (Cifras en pesos)				
Código	Concepto	Periodo	Periodo	VARIACION
		Anterior 31/12/2020	Actual 31/12/2021	
	ACTIVIDADES ORDINARIAS			
	INGRESOS OPERACIONALES	28,756,332,862	36,447,990,176	7,691,657,313
41	INGRESOS FISCALES	3,269,600,055	3,812,116,231	542,316,176
4105	Tributarios	2,246,714,020	3,011,621,157	764,907,137
4110	No Tributarios	1,524,586,465	1,477,135,939	(47,480,526)
4195	Devoluciones y descuentos	(501,500,430)	(676,640,865)	(175,140,435)
44	TRANSFERENCIAS	25,462,491,896.99	32,586,801,966	7,124,309,969
4408	Sistema General de participaciones	18,240,512,737	21,530,547,541	3,290,034,804
4413	Sistema General de Regalias	832,965,497	2,196,824,965	1,363,859,467
4421	Sistema General de Seguridad	6,177,577,141	7,434,937,415	1,257,360,274
4428	Otras transferencias	211,436,521	1,424,491,945	1,213,055,424
48	OTROS INGRESOS	24,040,911	49,072,079	25,031,169
4802	Financieros	23,956,241	49,026,320	25,070,080
4808	Otros Ingresos Ordinario	84,670	45,759	(38,911)
51	GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	30,440,967,393	33,456,218,214	3,015,250,821
5101	Sueldos y salarios	853,756,552	943,384,656	89,628,104
5102	Contribuciones Imputadas	-	-	-
5103	Contribuciones efectivas	191,250,020	266,500,826	75,250,806
5104	Aportes sobre la nomina	35,621,553	49,445,032	13,823,479
5107	Prestaciones Sociales	493,984,409	362,549,748	(131,434,661)
5108	gasto de personal diversos	615,297,078	-	(615,297,078)
5111	Generales	1,222,461,164	1,832,220,246	609,759,082
5120	impuesto contribuciones y tasa	130,900	-	(130,900)
53	Provisiones y Depreciaciones	1,201,624,958	975,710,529	(225,914,429)
5360	Depreciacion de Propiedad Planta y Eq	652,819,273	454,002,125	(198,817,148)
5364	Depreciacion de Bienes de Uso Publico	548,805,685	521,708,404	(27,097,281)
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	25,462,452,471.63	28,629,437,907	3,166,985,036
5501	Educacion	1,914,205,726	2,690,950,747	776,745,021
5502	Salud	14,401,523,308	16,404,714,887	2,003,191,579
5503	Agua potable y saneamiento basico	1,898,448,243	1,989,491,784	91,043,541
5504	vivienda	-	1,079,183,318	1,079,183,318
5505	Recreacion y deporte	574,220,343	74,690,173	(499,530,170)
5506	Cultura	5,266,818	-	(5,266,818)
5507	Desarrollo comunitarios y bienestar sox	6,668,788,033.80	6,390,406,598.38	(278,381,435)
58	OTROS GASTOS (5)	364,388,287	396,969,669	32,581,382
5802	COMISIONES	364,386,243	350,009,658	(14,376,585)
5804	Financieros	-	-	-
5890	Gastos Diversos	2,044	46,960,011	46,957,967
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	(1,684,634,530)	2,991,771,962	1,307,137,432


JAIRO SAUL FARELO NORIEGA
 ALCALDE MUNICIPAL
 (Anexo Cerificacion)


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



MUNICIPIO DE NUEVA GRANADA
 NIT: 819.003.849-0
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 31 DE 2021
 (Cifras en pesos)



Codigo: 122,190,04 - 02

			VALORES
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021			29,451,504,253
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL SEMESTRE DICIEMBRE			2,702,621,446
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020			26,748,882,807
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)			
	2020/12/31	2021/12/31	VARIACION
DISMINUCIONES			
PERDIDA			0
GANANCIA O PERDIDAS POR PLANES A EMPLEADOS	258,713,925.00	258,713,925.00	0
TOTALES	258,713,925	258,713,925	0
INCREMENTOS			
CAPITAL FISCAL	(25,616,004,706)	(25,616,004,706)	0
RESULTADOS DEL EJERCICIO ANT	-3,076,226,557	(1,102,441,511)	1,973,785,046
RESULTADOS DEL EJERCICIO	1,684,634,530	(2,991,771,962)	-1,307,137,432
PROVISION, AGOTAMIENTO, DEPREC Y AMORTIZ	0	0	0
IMPACTO POR LAS TRANSACCIONES	0	-	0
TOTALES	-26,748,882,807	-29,451,504,254	2,702,621,446
PARTIDAS SIN VARIACION			
PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO			
TOTAL	-26,748,882,807	-29,451,504,254	2,702,621,446

ALCALDIA MUNICIPAL
 UNIDOS POR EL FUTURO
 Nueva Granada Magdalena

JAIRO SAUL FARELO NORIEGA
 ALCALDE MUNICIPAL
 (Anexo Certificacion)

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

AREA DE CONTABILIDAD	DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA ALCALDIA DE NUEVA GRANADA	F- MNG - 01
		Versión N° 1.0
		Fecha de Edición 02/01/2020

**ALCALDIA MUNICIPAL DE NUEVA GRANADA MAGDALENA
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO DE LOS ESTADOS
FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2021
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: **JAIRO SAUL FARELO NORIEGA**
Dirección: Nueva Granada Magdalena
Teléfono- Celular: **310-6655042**
Cargo que Ocupa: ALCALDE MUNICIPAL
Nombre del Contador Público: CARLOS PEREZ DORIA

AREA DE CONTABILIDAD	DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA ALCALDIA DE NUEVA GRANADA	F- MNG - 01
		Versión N° 1.0
		Fecha de Edición 02/01/2020

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 diciembre 31 de 2021, presenta la Siguiete Estructura:

Aspectos relevantes:

En cuanto a las cuentas de Activo tenemos:

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

- Depósitos en instituciones financiera se tiene que resaltarlos rubro de cuentas bancaria tanto corriente como de ahorro y el aumento que tuvieron durante el 2021 de \$1.972.665.264 esto fue debido a los ingresos por transferencia y a la baja inversión por motivo de la pandemia a nivel nacional, quedando los dineros depositados en las diferente cuentas del municipio.

AREA DE CONTABILIDAD	DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA ALCALDIA DE NUEVA GRANADA	F- MNG - 01
		Versión N° 1.0
		Fecha de Edición 02/01/2020

NOTA 7. CUENTAS POR COBRA

- Esta cuenta con respecto al año anterior tiene un aumento por valor \$1.713.332.099 y que están representadas en su mayoría en las transferencias de SGP Y al sistema general de regalía, por pagos directos

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

- Este rubro tuvo una variación negativo por valor de \$454.002.125 que equivale a la depreciación aplicada en a presente vigencia 2021

NOTA 11. BIENE DE USO PUBLICO E HISTORICO Y CULTURAL

- Este rubro dentro del balance comparativo tuvo una disminucion de \$521.708.404 respecto al año anterior, solo presento cambio en la amortización de un año con otro.

NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR

- Las obligaciones con la Banca a largo plazo en cuanto a los préstamos se redujeron en \$551.295.184 esto se debe que se han pagadas a financiera de desarrollo territorial s.a de agua potable y Bancolombia de la obligación 5130084269 de agua potable se pagan puntual mente reduciendo el capital y aminorando la deuda con las entidades cada año.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

- Este rubro dentro del balance tuvo un disminución de \$407.975.162, donde la cuenta que más lo refleja es la adquisición de bienes y servicio que aumento su valor en \$318.982.607 en un valor significativo, esto por la adquisición de bienes y servicios durante la vigencia y el aumento de recursos

NIT: 819.003.849-0

Alcaldía Nueva Granada - Carrera 5 N° 4A – 57, Barrio Centro Teléfono:300-621-9599

Sitio WEB: <http://www.nuevagrana-magdalena.gov.co> e-mail: alcaldia@nuevagrana-magdalena.gov.co

Nueva Granada, Magdalena, Colombia

AREA DE CONTABILIDAD	DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA ALCALDIA DE NUEVA GRANADA	F- MNG - 01
		Versión N° 1.0
		Fecha de Edición 02/01/2020

a favor de terceros por valor \$119.954.976 como estampilla uni-magdalena, sobre tasa ambiental, y una disminución en la cuenta de retenciones en la fuente por valor de \$199.136.496.

NOTA 22. **BENEFICIO A LOS EMPLEADOS**

- Esta cuenta tuvo un aumento, en beneficio a los empleados a corto plazo debido que se causaron las cesantías, vacaciones y se pagaron todas las obligaciones de ley en el tiempo establecido, como fuero sueldos, primas, vacaciones y otras que dispuso la ley,

NOTA 24. **OTROS PASIVOS**

- Esta cuenta tuvo un incremento de \$29.340.132 con respecto al año anterior que se refleja en la cuenta en avance y anticipo recibido esto porque hay personas que cancelan el impuesto, pero no se presenta para su descargue y un aumento de \$16.415.413 en anticipo de impuesto.

NOTA 27. **PATRIMONIO**

- En cuanto al patrimonio tuvo una disminución, y la variación fue de \$289.150.517 y en cuanto a la utilidad esta tuvo un aumento bastante considerable respecto al año anterior por valor de \$1.307.137.432

NOTA 28. **INGRESOS**

- El ingreso tuvo un aumento en el estado de resultado por un valor de \$7.691.657.313, los ingresos fiscales se incrementaron en, tributario \$542.316.176 con respecto al año anterior y una

AREA DE CONTABILIDAD	DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA ALCALDIA DE NUEVA GRANADA	F- MNG - 01
		Versión N° 1.0
		Fecha de Edición 02/01/2020

disminución en los no tributaria por valor de \$47.450.526 el primero debido al buen sistema de cobro realizado por la administración y un aumento devoluciones y descuento de \$178.140.436 esto es directamente por los recaudos de impuestos para el municipio y una mejor inversión.

En cuanto a las transferencias se observa un aumento con respecto al año anterior por valor de \$7.124.309.969, y el comportamiento fue el siguiente, el SGP con un incremento de \$3.290.034.804, por el buen manejo administrativo del municipio y un aumento en SGR por valor de \$1.363.859.467 por giros realizados y el sistema de seguridad con un incremento de \$1.257.360.274 y otra transferencia \$1.213.055.424, recursos girados por los diferentes ministerios para obras.

NOTA 29. GASTOS

- El gasto general tuvo un incremento no significativo comparado con el año anterior de \$3.015.250.821, mientras los gastos de administración aumentaron en \$41.598.832 en sueldos y salarios, prestaciones sociales, en generales, la amortización y depreciación disminuyo por corrección del método aplicado en \$225.914.429, mientras que el gasto publico tuvo un incremento de \$3.168.985.036. Donde la salud se incrementó en \$2.003.191.579, agua potable se aumentó con \$91.043.541, vivienda aumento con respecto al año anterior \$1.079.183.318 recreación y deporte se redujo con \$499.530.170 y desarrollo comunitario y bienestar social se disminuyó con \$278.381.435, todo esto se hizo con el fin de mejorar la calidad de vida de todos los habitantes del municipio, reflejada en obras y bienestar de la infraestructura, otros gasto aumentaron en \$ 32.581.382, por cancelación de préstamo con la banca .

NOTA 4. LISTADO DE NOTA QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NIT: 819.003.849-0

Alcaldía Nueva Granada - Carrera 5 N° 4A – 57, Barrio Centro Teléfono:300-621-9599

Sitio WEB: <http://www.nuevagrana-magdalena.gov.co> e-mail: alcaldia@nuevagrana-magdalena.gov.co

Nueva Granada, Magdalena, Colombia

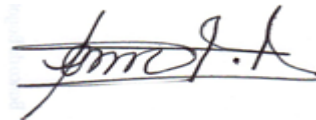
AREA DE CONTABILIDAD	DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA ALCALDIA DE NUEVA GRANADA	F- MNG - 01
		Versión N° 1.0
		Fecha de Edición 02/01/2020

- NOTA 6. INVERSIONES INSTRUMENTO DE RIVADO
- NOTA 8. PRESTAMO POR COBRAR
- NOTA 9. INVENTARIOS
- NOTA 12. RECURSOS NATURALES NORENOVABLES
- NOTA 13. PROPIEDAD DE INVERSION
- NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES
- NOTA 15. ACTIVOS BIOLOGICOS
- NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS
- NOTA 17. ARRENDAMIENTO
- NOTA 18. COSTO DE FINANCIACION
- NOTA 19. EMISION Y COLOCACION DE TITULOS DE DEUDA
- NOTA 23. PROVISIONES
- NOTA 25. ACTIVOS PASIVOS CONTINGENTES
- NOTA 26. CUENTA DE ORDEN
- NOTA 30. COSTO DE VENTA
- NOTA 31. COSTO DE TRANSFORMACION
- NOTA 32. ACUERDO DE CONCESION
- NOTA 33. ADMINISTRACION DE RECURSO DE ADMINISTRACION SOCIAL EN PENSION
- NOTA 34. EFECTO VARIACION TASA DE CAMBIO
- NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIA
- NOTA 36. COMBINACION Y TRASLADO DE OPERACIÓN



JAIRO SAUL FARELO NORIEGA

JAIRO SAUL FARELO NORIEGA
Alcalde Municipal



CARLOS PEREZ DORIA
Contador Municipal