



ALCALDIA MUNICIPAL NUEVA GRANADA
NIT: 819.003.849-0
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
DICIEMBRE 31 DEL 2022
(Cifras en pesos)



Codigo: 122,190,04 -02

Código	Periodo		Variacion
	Anterior 31/12/2021	Actual 30/12/2022	
ACTIVOS			
1	34,787,138,764	40,336,755,206.47	5,549,616,443
11	4,680,035,857	4,417,258,591	-262,777,266
1105	-	-	0
1110	4,680,035,857	4,417,258,590.93	-262,777,266
13	6,351,004,856.91	7,150,478,407	799,473,550
1305	1,990,594,097.00	1,990,070,097.00	-524,000
1311	-	-	0
1337	4,354,351,292.29	5,154,117,117.13	799,765,825
1384	6,059,467.62	6,291,192.59	231,725
ACTIVOS NO CORRIENTE (2)	23,756,098,050	28,769,018,209	5,012,920,159
16	11,556,543,037	13,898,921,486	2,342,378,449
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	9,293,952,576.00	1,453,842,037
1645	3,382,333,000.00	4,619,198,015.00	1,236,865,015
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	811,598,400.00	407,348,400
1680	385,000.00	385,000.00	0
1685	(5,718,863,531.74)	(6,474,540,534.74)	-755,677,003
17	10,044,937,760	12,079,365,628	2,034,427,868
1710	20,879,664,000.00	24,052,053,787.00	3,172,389,787
1715	400,000.00	400,000.00	0
1785	(10,835,126,240.06)	(11,973,088,159.06)	-1,137,961,919
19	2,154,617,253	2,790,731,095	636,113,842
1904	1,645,817,007.58	2,195,132,021.58	549,315,014
1906	266,562,850.45	290,717,461.03	24,154,611
1908	242,237,394.57	304,881,612.01	62,644,217
TOTAL ACTIVOS (3)	34,787,138,764	40,336,755,206.47	5,549,616,443
PASIVOS			
2	5,335,634,511	7,119,777,286	1,784,142,775
23	3,089,093,030	2,446,435,987.53	-642,657,042
2314	3,089,093,029.88	2,446,435,987.53	-642,657,042
24	1,515,902,508	2,193,349,972.62	677,447,465
2401	426,656,886.66	546,949,164.83	120,292,278
2403	17,841,000.00	360,000.00	-17,481,000
2407	317,830,409.81	397,971,758.28	80,141,348
2424	11,707,246.01	18,208,578.01	6,501,332
2436	543,115,042.30	534,336,568.44	-8,778,474
2460	-	506,466,233.00	506,466,233
2480	105,926,000.00	105,926,000.00	0
2490	92,825,922.77	83,131,670.06	-9,694,253
25	449,346,999	522,257,705.16	72,910,707
2511	194,135,358	267,046,064	72,910,707
2514	255,211,641	255,211,641	0
29	281,291,975	1,957,733,620.85	1,676,441,646
2901	234,731,302	271,722,673	36,991,371
2902	-	1,487,120,453	1,487,120,453
2917	46,560,673	198,890,495	152,329,822
TOTAL PASIVOS	5,335,634,511	7,119,777,286	1,784,142,775
PATRIMONIO (7)			
31	29,451,504,252.65	34,032,726,281.30	4,581,222,029
3105	25,616,004,705.59	25,616,004,705.59	0
3109	1,102,441,510.09	8,675,435,500.71	7,572,993,991
3110	2,991,771,961.97	(815,748,360.99)	2,176,023,601
3125	-	-	0
3145	-	-	0
3151	(258,713,925)	(258,713,925)	0
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO MAS	34,787,138,764	40,336,755,206.47	5,549,616,443



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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022
 (Cifras en pesos)



Codigo: 122,190,04 - 02

			VALORES
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022			34,032,726,281
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL SEMESTRE DICIEMBRE			4,581,222,028
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021			29,451,504,253
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)			
	2021/12/31	2022/12/30	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	-1,102,441,510	(8,675,435,501)	-7,572,993,991
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-2,991,771,962	815,748,361	-2,176,023,601
PROVISION, AGOTAMIENTO, DEPREC Y AMORTIZ	0	0	0
IMPACTO POR LAS TRANSACCIONES	0	-	0
TOTALES	-29,451,504,253	-34,032,726,281	4,581,222,029
PARTIDAS SIN VARIACION			
PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO			
TOTAL	-29,451,504,253	-34,032,726,281	4,581,222,029

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 GENERALA LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2022
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: JAIRO SAUL FARELO N
Dirección: Nueva Granada Magdalena
Teléfono- Celular: 323-4769378-310-6655042
Cargo que Ocupa: ALCALDE MUNICIPAL
Nombre del Contador Público: CARLOS PEREZ DORIA

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

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 Catálogo 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 2022, presenta la Siguiete Estructura:

Referente a la Composición del Activo, tenemos que, a diciembre de 2022, se presentó un aumento equivalente a un 13.75% con respecto a la vigencia 2021, dicho aumento se debió principalmente cuenta de renta por cobrar 17.7% propiedad planta y equipo una participación del 29.9% y otros activos con una participación de 6.91%

Respecto a la Cuenta del Pasivo, tenemos que, a diciembre 31 de 2022, esta cuenta presento un aumento del 24.85% con respecto a diciembre 31 del 2021, debido a pagos de las operaciones de financiación y adquisición de bienes y obligaciones judiciales, y otros pasivos.


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

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

En cuanto al Patrimonio, este mostro para a diciembre 2022, un aumento del 13,46% con respecto a diciembre de 2021, representado en resultado de años anteriores.


JAIRO SAUL FARELON
JAIRO SAUL FARELON
 Alcalde Municipal


CARLOS PEREZ DORIA
 Contador Municipal

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

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 N**
Dirección: Nueva Granada Magdalena
Teléfono- Celular: **323-4769378-310-6655042**
Cargo que Ocupa: **ALCALDE MUNICIPAL**
Nombre del Contador Público: **CARLOS PEREZ DORIA**

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

AREA DE CONTABILIDAD	DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA ALCALDÍA 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 Catálogo 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 2022, 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 13.4% del total de los Activos y comparado con el mismo periodo del año anterior tuvo un aumento de \$1.972.665.264 millones debido a, ingresos de transferencias y pagos de terceros.

Las rentas por cobrar, equivalen a un 12.5% del total del activo, comparado con el año anterior en los mismos periodos tuvo una aumento de

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

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

\$1.713.332.099 millones esto debido al pago de transferencia y aumento en causación del Sistema General Regalía

Propiedad Planta y Equipo con un 33.1% del total de los activos y una disminución de 454.002.125 con respecto al año anterior en el mismo periodo por las depreciaciones y deterioros.

Bienes de uso público con un 28.87% del total del activo y su variación menor de 521.708.404 con respecto al año anterior en el mismo periodo.

Otros activos, con una participación en el activo 42.39% y su variación con respecto al año anterior tuvo una disminución de \$913.267.857 esto se debió a los descuentos de los anticipos entregados para las diferentes obras como fueron mejora de vivienda y SGR, etc.

La participación del Pasivo, con respecto al año anterior tuvo una disminución de \$905.051.472 las Cuentas que mayormente lo representan son operaciones de financiamiento interno a largo plazo con un 57.89% del total del Pasivo y su variación fue menor a la del año anterior con un valor (\$551.295.164), en el mismo periodo.

En las cuentas por Pagar tiene una participación de 28.4% del total del pasivo de las cuales tuvo una disminución de \$407.975.162 con el periodo del 2020 las más representativa fueron: Adquisición de viene y servicios con una disminución \$318.982.607 con respecto al año anterior en el mismo periodo, por adquisición de bienes,

Retenciones en la fuente con un 35.8% del total las cuentas por pagar y una disminución \$199.136.496 debido a pagos y ajustes realizados

Las obligaciones laborales crecieron con respecto al año anterior en \$24.878.722, esto equivalen a un 8.42% 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

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

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


JAIRO SAUL FARELON
JAIRO SAUL FARELON
 Alcalde Municipal


CARLOS PEREZ DORIA
 Contador Municipal