



ALCALDIA MUNICIPAL NUEVA GRANADA
 NIT: 819.003.849-0
 BALANCE GENERAL
 DICIEMBRE 31 DEL 2018
 (Cifras en pesos)

Codigo: 122,190,04 - 02



Código	Período Actual	Código	Período Actual
ACTIVOS		PASIVOS	
1 ACTIVOS CORRIENTE (1)	34,015,438,184.69	2 PASIVO CORRIENTE (4)	8,485,303,088.06
11 Efectivo	7,454,968,065.66	23 Operaciones de Financiamiento	5,284,086,315.92
1105 Caja	-	2314 Financiamiento Interno a Largo Plazo	5,284,086,315.92
1110 Bancos y corporaciones	7,454,968,065.66		
13 RENTAS POR COBRAR	3,907,083,390.03	24 Cuentas por pagar	2,626,256,625.22
1305 Impuesto Predial Unificado	2,176,807,828.00	2401 Adquisición de bienes y serv	1,683,805,762.79
1311 Contribuciones Tasas e Ingresos	4.60	2403 Transferencia por pagar	17,841,000.00
1337 Transferencias por cobrar	1,727,299,857.43	2407 Recurso a Favor de Terceros	105,444,479.68
1384 Otras cuentas por cobrar	2,975,700.00	2424 Descuento de nomina	5,523,616.82
		2436 Retención en la fuente e impuesto de tiembre	554,054,176.00
ACTIVOS NO CORRIENTE (2)	22,653,386,729.00	2460 Credito Judiciales	3,912,300.00
		2480 Administracion y prestacion	110,989,001.00
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	7,350,760,060.00	2490 Otras Cuentas Por Pagar	144,686,288.93
1605 Terrenos	1,143,367,000.00		
1615 Construccion en curso	140,197,213.00	25 Obligaciones laborales	387,188,051.99
1640 Edificaciones	6,324,610,000.00	2511 Beneficio a los Empleados a Corto Plazo	189,188,600.99
1645 Plantas, Ductos y Tuneles	3,382,333,000.00	2514 Beneficio Posempleo - Pension	197,999,451.00
1655 Maquinaria y Equipos	4,330,000.00		
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	61,827,000.00	29 OTROS PASIVOS	187,772,094.93
1670 Equipo de comunicación y Computacion	52,199,000.00	2901 Avances y Anticipo Recibido	13,020,863.46
1675 Equipo de Transporte, Traccion y elevacion	404,250,000.00	2902 Recursos Recibidos en Admon	33,803,071.47
1680 Equipo de comedor, Cocina	385,000.00	2917 Anticipo de Impueasto	140,948,160.00
1685 Depreciacion Acumulada	(4,162,738,153.00)		
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	11,992,566,394.00	PASIVO NO CORRIENTE (5)	-
1710 Bines de beneficio y uso publico	20,879,664,000.00		
1715 Bienes hstoricos y culturales	400,000.00	TOTAL PASIVOS	8,485,303,088.06
1785 Amortizacion Acumulada	(8,887,497,606.00)		
19 OTROS ACTIVOS	3,310,060,275.00	PATRIMONIO (7)	
1904 Plan de Activo para Beneficio	1,243,087,997.06	31 HACIENDA PUBLICA	25,530,135,096.63
1906 Avances y Anticipos Entregados	1,928,165,746.28		
1908 Recurso Entregado en Administracion	138,806,531.66	3105 Capital fiscal	25,616,004,705.59
		3110 Resultado del ejercicio	(82,504,189.95)
		3125 Patrimonio publico incorporado	
		3145 impacto por las transiciones al nuevo marco	180,389,638.99
		3151 Ganancia o perdida por planes de beneficio a los	(183,755,058.00)
TOTAL ACTIVOS (3)	34,015,438,184.69	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	34,015,438,184.69

OSCAR RUIZ BOHORQUEZ
 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 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en pesos)



Codigo: 122,190,04 - 02

			VALORES
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018			25,530,135,096.63
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO			574,699,080.80
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017			26,104,834,177.43
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			
(2)	2017/12/31	2018/12/31	VARIACION
DISMINUCIONES			
PERDIDA	0.00	82,504,190	82,504,190
GANANCIA O PERDIDAS POR PLANES A EMPLEADOS	0.00	183,755,058	183,755,058
TOTALES	0.00	266,259,248	266,259,248
INCREMENTOS			
CAPITAL FISCAL	30,715,907,085	25,616,004,705.59	-5,099,902,379
RESULTADOS DEL EJERCICIO	390,162,918	-	-390,162,918
PROVISION, AGOTA MIENTO,DEPREC Y AMORTIZ	4,987,216,909	0	-4,987,216,909
IMPACTOPOR LAS TRANSACIONE	0	180,389,638	-180,389,638
TOTALES	36,093,286,912	25,796,394,344	-10,296,892,569
PARTIDAS SIN VARIACION			
PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO			
TOTAL			
TOTAL	36,093,286,912	25,796,394,344	-10,030,633,321


OSCAR RUIZ BOHORQUEZ
ALCALDE MUNICIPAL
(Anexo Certificacion)


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



MUNICIPIO DE NUEVA GRANADA

NIT: 819.003.849-0

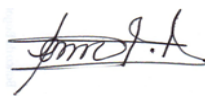
ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA, FINANCIERA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018



(Cifras en pesos)

Codigo: 122,190,04 -02

Código	Concepto	Período
		Actual 31/12/2018
	ACTIVIDADES ORDINARIAS	
	INGRESOS OPERACIONALES	25,027,424,428.20
41	INGRESOS FISCALES	2,082,158,341.97
4105	Tributarios	1,226,365,411.20
4110	No Tributarios	1,081,549,598.00
4195	Devoluciones y descuentos	(225,756,667.23)
44	TRANSFERENCIAS	22,674,226,848.99
4408	Sistema General de participaciones	14,389,047,107.50
4413	Sistema General de Regalías	1,842,019,831.28
4421	Sistema General de Seguridad	5,542,801,076.00
4428	Otras transferencias	900,358,834.21
48	OTROS INGRESOS	271,039,237.24
4802	Financieros	24,702,896.53
4808	Otros Ingresos Ordinario	246,336,340.71
	GASTOS OPERACIONALES	25,109,928,618.15
51	DE ADMINISTRACION	2,738,869,826.19
5101	Sueldos y salarios	683,588,545.18
5102	Contribuciones Imputadas	16,654,912.60
5103	Contribuciones efectivas	189,913,679.18
5104	Aportes sobre la nomina	34,712,472.51
5107	Prestaciones Sociales	274,767,180.30
5108	gasto de personal diversos	778,328,945.42
5111	Generales	747,817,389.58
5120	impuesto contribuciones y tasa	13,086,701.42
53	Provisiones y Depreciaciones	1,552,542,969.00
5360	Depreciacion de Propiedad Planta y Equipo	520,841,806.00
5364	Depreciacion de Bienes de Uso Publico	1,031,701,163.00
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	20,412,096,333.09
5501	Educacion	2,492,581,857.50
5502	Salud	12,448,556,720.23
5503	Agua potable y saneamiento basico	1,251,488,591.95
5504	vivienda	55,633,812.00
5505	Recreacion y deporte	150,939,272.00
5506	Cultura	294,752,652.00
5507	Desarrollo comunitarios y bienestar social	3,718,143,427.41
58	OTROS GASTOS (5)	406,419,489.87
5804	Financieros	406,410,953.42
5890	Gastos Diversos	8,536.45
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	(82,504,189.95)


OSCAR RUIZ BOHORQUEZ
ALCALDE MUNICIPAL
(Anexo Certificacion)


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

  Educándonos POR LA PAZ	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 GENERAL A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2018
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

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

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 2018, presenta la Siguiete Estructura:

Referente a la Composición del Activo, tenemos que, a diciembre 31 de 2018, se presentó un aumento equivalente a un 7.6% con respecto a la vigencia 2017, dicho aumento se debió principalmente a la cuenta de efectivo en banco debido a un préstamo y un desembolso de Fonpet también a un aumento en las rentas por cobrar.

Respecto a la Cuenta del Pasivo, tenemos que, a diciembre 31 de 2018, esta cuenta presento un aumento significativo del 62.8% con respecto a diciembre 31 del 2017, debido a obligaciones financieras contraídas con la banca proveedores y contratistas.

NIT: 819.003.849-0

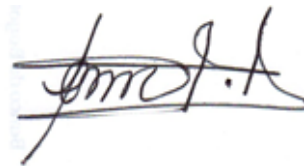
Alcaldía Nueva Granada - Carrera 5 N° 4A – 57, Barrio Centro Teléfono:312 785 6098
 Sitio WEB: <http://www.nuevagrana-magdalena.gov.co> e-mail: alcaldia@nuevagrana-magdalena.gov.co
 Nueva Granada, Magdalena, Colombia

  Educándonos POR LA PAZ	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 diciembre de 2018, una disminución 1% con respecto a diciembre de 2017, no fue una disminución significativa por perdida del periodo.





OSCAR RUIZ BOHERQUEZ
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

 	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 DICIEMBRE 31 DE 2018
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**

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

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 2018, 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 21.9% del total de los Activos y comparado con el mismo periodo del año anterior tuvo un aumento de \$4.285.578.347.63 millones debido a, préstamo realizado por el municipio a el banco de Colombia por valor de \$3.160.000.000 y desembolso de giros del FONPET de recursos del municipio por valor de \$1.750.764.938 que se encontraban en fiducia también, los giros de los dineros hechos por nación.

Las rentas por cobrar, equivalen a un 9.8% del total del activo, comparado con el año anterior en los mismos periodos tuvo una disminución de \$82.418.342

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

millones esto debido a la reclasificación de cuentas dentro del nuevo marco para la implementación NIIF, como son avance y anticipos entregados, etc.

Propiedad Planta y Equipo con un 21% del total de los activos y su variación fue mínima con respecto al año anterior en el mismo periodo.

Bienes de uso público con un 42.5% 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 10% y su variación con respecto al año anterior tuvo una disminución en la reserva financiera actuarial o hoy en el nuevo marco normativo, es plan de activo para beneficios pos empleo de \$1.345.347.033 debido al pago del recurso del Fonpet que se encontraba en la fiducia, y Avances y anticipo tubo un aumento de \$1.152.553.568 por giro de anticipo para realizar las diferentes obras donde el más significativo fue al contrato de mejoras de vivienda con un anticipo de \$1.081.628.165 millones.

La participación del Pasivo, las Cuentas que mayormente lo representan son operaciones de financiamiento interno a largo plazo con un 63.6% del total del Pasivo y su variación fue mayor a la del año anterior con un valor (\$2.426.439.727), en el mismo periodo esto se debe al presta hecho por la entidad al banco de Colombia por valor de \$3.160.000.000, durante el presente año.

En las cuentas por Pagar tiene una participación de 31% del total del pasivo de las cuales las más representativa fueron: Adquisición de viene y servicios con un aumento de \$1.018.744.515 esto es un 64% del total de las Cuentas por Pagar, por los diferentes compromisos hechos con terceros, las demás cuentas la variación fue mínima con respecto al año anterior.

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

  Educándonos POR LA PAZ	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

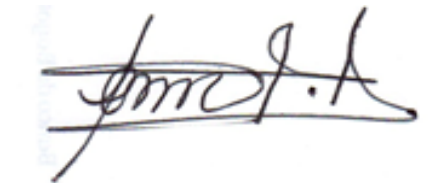
Retenciones en la fuente con un 21% del total las cuentas por pagar y un 6.6% del total del Pasivo, comparado con el año anterior en el mismo periodo la variación fue mínima

Las obligaciones laborales crecieron con respecto al año anterior en \$258.970.229 esto por el nuevo marco normativo y equivalen a un 14.7% del total de las cuentas por pagar

El Patrimonio lo componen las cuentas de Hacienda Publica con una participación de 100% y tuvo una disminución con respecto al año anterior debido a la utilidad del ejercicio.



OSCAR RUIZ BOHORQUEZ
Alcalde Municipal



CARLOS PEREZ DORIA
Contador Municipal