



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

(Expresado en Bolivianos)

Gestión: 2018

RConEstFlujoEfectDgcf

Página 1 de 2

CODIGO	DESCRIPCION	2018	2017 *
11	INGRESOS CORRIENTES (A)	225,586,268.56	210,100,946.15
11.5	Otros Ingresos no Tributarios Propios	114,885,042.56	111,146,591.26
11.5.1	Tasas	96,647,797.97	99,373,868.54
11.5.2	Derechos	5,882,040.50	5,750,855.73
11.5.8	Otros	12,355,204.09	6,021,867.00
11.9	Transferencias Corrientes	110,701,226.00	98,954,354.88
11.9.2	Del Sector Público	110,701,226.00	98,954,354.88
21	GASTOS CORRIENTES (B)	225,312,379.82	216,469,230.44
21.2	Gastos de Consumo	102,525,538.11	96,993,050.09
21.2.1	Remuneraciones	65,631,325.31	61,750,270.74
21.2.1.1	Personal Civil	65,631,325.31	61,750,270.74
21.2.1.1.1	Sueldos y Jornales Personal Civil	57,146,130.93	53,737,925.80
21.2.1.1.2	Aportes Patronales Personal Civil	8,485,194.38	8,012,344.94
21.2.1.1.2.1	Seguro Social	7,469,213.35	7,053,254.07
21.2.1.1.2.2	Vivienda	1,015,981.03	959,090.86
21.2.2	Bienes y Servicios	36,879,137.58	35,175,172.99
21.2.2.1	Bienes Corrientes	6,246,651.29	7,044,488.41
21.2.2.2	Servicios No Personales	30,632,486.29	28,130,684.58
21.2.3	Impuestos, Regalías, Tasas y Otros	15,075.22	67,606.37
21.2.3.3	Tasas y Otros	15,075.22	67,606.37
21.3	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	3,450.00	0.00
21.3.3	Derechos sobre Bienes Intangibles	3,450.00	0.00
21.6	Otras Pérdidas	6,980.00	57,972.02
21.6.4	Otras Pérdidas no de Operación	6,980.00	57,972.02
21.7	Transferencias Corrientes	122,776,411.71	119,418,208.33
21.7.2	Transferencias Corrientes Al Sector Público	122,768,059.71	119,416,070.09
21.7.3	Transferencias Corrientes Al Sector Externo	8,352.00	2,138.24
	FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES CORRIENTES (C = A - B)	273,888.74	-6,368,284.29
12	RECURSOS DE CAPITAL (D)	1,692,327.97	3,468,796.24
12.2	Donaciones y Transferencias de Capital	1,692,327.97	3,468,796.24
22	GASTOS DE CAPITAL (E)	9,252,499.78	5,543,989.25
22.1	Inversión Real Directa	9,252,499.78	5,543,989.25
22.1.1	Formación Bruta de Capital Fijo	5,738,794.82	4,903,225.30
22.1.1.1	Edificios	2,333,221.68	741,745.28
22.1.1.2	Maquinarias y Equipos	1,712,378.96	565,055.02
22.1.1.5	Otras Construcciones	1,693,194.18	0.00
22.1.1.5.2	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	1,693,194.18	0.00
22.1.1.7	Producción Propia (Gastos Capitalizables)	0.00	3,596,425.00
22.1.3	Tierras y Terrenos	3,510,804.96	285,098.21
22.1.4	Activos Intangibles	2,900.00	355,665.75
	FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (F = D - E)	-7,560,171.81	-2,075,193.01
13	FUENTES FINANCIERAS (G)	19,278,334.24	16,237,840.89
13.1	Disminución de la Inversión Financiera	17,925,264.81	15,968,667.28
13.1.2	Recuperación de Préstamos	190.96	313.69
13.1.2.2	Recuperación de Préstamos a Largo Plazo	190.96	313.69
13.1.2.2.3	De Empresas Públicas no Financieras	190.96	313.69
13.1.2.2.3.1	De Empresas Públicas no Financieras Nacionales	190.96	313.69
13.1.4	Disminución de Otros Activos Financieros	17,925,073.85	15,968,353.59
13.1.4.2	Disminución de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	17,925,073.85	15,968,353.59
13.1.4.2.1	Disminución de Cuentas a Cobrar Comerciales a Corto Plazo	17,925,073.85	15,968,353.59
13.2	Endeudamiento	1,353,069.43	269,173.62
13.2.3	Incremento de Otros Pasivos	1,353,069.43	269,173.62
13.2.3.1	Incremento de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	1,353,069.43	269,173.62
13.2.3.1.9	Incremento de Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	1,353,069.43	269,173.62
23	APLICACIONES FINANCIERAS (H)	9,072,368.73	6,938,305.52
23.2	Amortización de la Deuda	9,072,368.73	6,938,305.52
23.2.3	Disminución de Otros Pasivos	9,072,368.73	6,938,305.52



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

(Expresado en Bolivianos)

Gestión: 2018

RConEstFlujoEfectDgcf

Página 2 de 2

CODIGO	DESCRIPCION	2018	2017 *
23.2.3.1	Disminución de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	9,072,368.73	6,931,009.09
23.2.3.1.1	Por Deudas Comerciales	3,873,474.22	1,961,045.46
23.2.3.1.3	Por Sueldos y Jornales	4,465,999.01	4,269,766.04
23.2.3.1.4	Por Aportes Patronales	732,873.50	700,197.59
23.2.3.1.6	Por Impuestos, Regalías, Tasas y Derechos	22.00	0.00
23.2.3.2	Disminución de Cuentas a Pagar a Largo Plazo	0.00	7,296.43
23.2.3.2.2	Disminución de Otras Cuentas a Pagar a Largo Plazo	0.00	7,296.43
	FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (I = G - H)	10,205,965.51	9,299,535.37
	VARIACION DEL EFECTIVO DURANTE EL PERIODO (J = C + F +I)	2,919,682.44	856,058.07
	SALDO INICIAL DEL PERIODO (K)	6,633,902.19	5,964,396.25
	SALDO PARCIAL DEL PERIODO - PARCIAL(L = J + K)	9,553,584.63	6,820,454.32
	VARIACIONES POR AJUSTE (M)	-641,558.48	0.00
	SALDO FINAL DEL PERIODO - TOTAL (N = L + M)	8,912,026.15	6,820,454.32

Las notas que se acompañan forman parte integrante de este estado.

* Datos reexpresados en UFV, de acuerdo a información de cierre del BCB.

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA_____
MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA_____
CONTADOR GENERAL