



Gobierno
Municipal **L**de
a Paz

INFORMACION COMPLEMENTARIA





Gobierno Municipal **L**de
a Paz

BALANCE DE COMPROBACION DE SUMAS Y SALDOS



GOBIERNO MUNICIPAL DE LA PAZ (1201)
Balance de Comprobación de Sumas y Saldos
Al 31 de diciembre de 2005
(Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión: 03 de marzo de 2006

C/C	Descripción	SALDO ANTERIOR		SUMAS		SALDO ACTUAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
1	ACTIVO						
11	Activo Corriente						
111	Disponible						
1112	Bancos						
11121	Cuenta Unica del Tesoro	2.424.783,35	0,00	566.622.293,59	546.883.582,60	22.163.494,34	0,00
11123	Cuentas Fiscales en el BCB ME	740.218,04	0,00	3.105,61	743.323,65	0,00	0,00
11124	Cuentas Fiscales y Otras en la Banca Privada WN	3.034.272,56	0,00	549.617.242,11	534.805.223,93	17.846.250,74	0,00
11129	Otras Cuentas	0,00	0,00	18.351,11	18.351,11	0,00	0,00
1113	Fondos Rotatorios	0,00	0,00	1.260.996,45	1.260.996,45	0,00	0,00
112	Inversiones Financieras a Corto Plazo						
1122	Depósitos a Plazo Fijo						
11223	Otros Títulos y Valores a Corto Plazo	0,00	0,00	3.800.000,00	3.800.000,00	0,00	0,00
113	Exigible a Corto Plazo						
1131	Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	14.613.311,61	0,00	346.290.312,49	351.225.762,15	9.677.861,95	0,00
1132	Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo						
11322	Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	8.697.072,34	0,00	4.461.860,02	4.765.667,73	8.393.264,63	0,00
1133	Documentos y Efectos a cobrar a Corto Plazo						
11331	Documentos y Efectos a Cobrar a Corto Plazo	71.991,90	0,00	0,00	71.991,90	0,00	0,00
1137	Anticipos a Corto Plazo	1.561.954,14	0,00	18.735.725,94	20.297.680,08	0,00	0,00
1138	Fondos en Depósito por Garantías y Otros	930.695,19	0,00	134.963.635,39	126.919.119,18	8.975.211,40	0,00
1139	Fondos en Avance	0,00	0,00	451.529,53	451.529,53	0,00	0,00
115	Bienes de Consumo						
1151	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros	12.529.688,91	0,00	15.261.368,24	17.223.799,40	10.567.257,75	0,00
116	Otros Activos Corrientes						
1163	Otros Activos a Corto Plazo	794.208,64	0,00	0,00	2.197,99	792.010,65	0,00
12	Activo No corriente						
121	Exigible a Largo Plazo						
1211	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	41.204.554,43	0,00	1.624.117,54	5.100.628,80	37.728.043,17	0,00
1212	Otras Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	28.525.041,83	0,00	12.006,86	13.694,72	28.523.353,97	0,00
1218	(Provisión para Incobrables a Largo Plazo)	0,00	69.729.596,26	5.108.692,06	1.630.492,94	0,00	66.251.397,14
122	Inversiones Financieras a Largo Plazo						
1221	Acciones y Participaciones de Capital						
12211	En Empresas Privadas Nacionales	2.043.049,14	0,00	249.105,58	240.681,77	2.051.472,95	0,00
12212	En Empresas Públicas no Financieras	12.168.285,00	0,00	7.479.675,54	2.483.042,58	17.164.917,96	0,00
123	Activo Fijo (Bienes de Uso)						
1231	Activo Fijo en Operación						
12311	Edificios	1.292.943.465,27	0,00	90.233.888,80	973.777,49	1.382.203.576,58	0,00
12312	Equipo de Oficina y Muebles	63.411.967,88	0,00	20.248.360,03	5.141.189,14	78.519.138,77	0,00
12313	Maquinaria y Equipo de Producción	155.976,01	0,00	127.607,09	13.792,95	269.790,15	0,00
12314	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	104.352.264,50	0,00	14.415.454,16	5.885.720,69	112.881.997,97	0,00
12315	Equipo Médico y de Laboratorio	59.077.911,22	0,00	20.853.180,14	5.903.263,95	74.027.827,41	0,00
12316	Equipo de Comunicaciones	13.993.340,37	0,00	2.321.026,59	781.151,44	15.533.215,52	0,00
12317	Equipo Educativo y Recreativo	32.351.967,93	0,00	7.238.428,89	2.495.017,52	37.095.379,30	0,00
12318	Otra Maquinaria y Equipo	14.424.148,90	0,00	1.864.524,47	775.153,76	15.513.519,61	0,00
1232	Tierras y Terrenos	2.001.587.671,01	0,00	155.858.012,78	25.130.026,00	2.132.315.657,79	0,00
1234	Otros Activos Fijos	17.159.661,80	0,00	7.072.840,98	924.300,39	23.308.202,39	0,00
1235	Construcción en Proceso de Bienes de Dominio Privado						
12353	Construcciones y Mejoras de Otros Bienes de Dominio Privado	13.433.229,38	0,00	31.747.374,61	28.775.783,60	16.404.820,39	0,00
12354	Supervisión de Constr. y Mejoras de Bienes de Dom. Privado	334.507,44	0,00	130.031,89	10.699,27	453.840,06	0,00
1236	Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público						
12361	Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público	61.963.390,41	0,00	130.424.730,94	83.949.257,40	108.438.863,95	0,00
12362	Supervisión de Constr. y Mejoras de Bienes de Dom. Público	259.798,70	0,00	2.671.832,89	188.502,06	2.743.129,53	0,00
1237	Estudios y Proyectos para Construcción de Bienes Nacionales						
12371	De Dominio Privado	181.194,19	0,00	663.426,32	4.000,00	840.620,51	0,00
12372	De Dominio Público	16.648.734,58	0,00	5.650.815,84	198.458,00	22.101.092,42	0,00
1238	Construcciones en Proceso por Administración Propia	0,00	0,00	56.821.278,87	56.763.670,81	57.608,06	0,00
124	(Depreciación Acumulada del Activo Fijo)						
1241	(Edificios)	0,00	907.185.452,16	103.925,32	82.479.397,26	0,00	989.560.924,10
1242	(Equipo de Oficina y Muebles)	0,00	39.132.391,48	2.104.226,29	12.506.153,76	0,00	49.534.318,95
1243	(Maquinaria y Equipo de Producción)	0,00	23.455,86	1.260,52	26.701,37	0,00	48.896,71
1244	(Equipo de Transporte Tracción y Elevación)	0,00	101.521.088,06	5.455.743,27	11.815.035,73	0,00	107.880.380,52
1245	(Equipo Médico y de Laboratorio)	0,00	35.039.801,27	1.883.038,92	10.548.817,00	0,00	43.705.579,35
1246	(Equipo de Comunicaciones)	0,00	7.561.414,06	406.350,39	1.943.959,03	0,00	9.099.022,70
1247	(Equipo Educativo y Recreativo)	0,00	19.321.226,76	1.038.322,73	4.834.153,77	0,00	23.117.057,80
1248	(Otra Maquinaria y Equipo)	0,00	22.511.596,29	1.209.773,29	3.886.461,29	0,00	25.188.286,29
125	Activo Intangible	1.902.579,16	0,00	656.743,45	2.828,24	2.558.496,37	0,00
126	(Amortización Acumulada del Activo Intangible)	0,00	941.220,61	0,00	621.142,60	0,00	1.562.363,21
2	PASIVO						
21	Pasivo Corriente						
211	Obligaciones a Corto Plazo						
2111	Cuentas a Pagar a Corto Plazo	0,00	54.974.406,59	253.343.306,17	259.136.029,09	0,00	60.767.129,51
2112	Contratistas a Pagar a Corto Plazo	0,00	53.266.085,35	123.661.952,95	132.358.244,56	0,00	61.962.376,96
2113	Sueldos y Salarios a Pagar a Corto Plazo	0,00	480.196,04	114.006.938,79	113.688.879,49	0,00	162.136,74
2114	Aportes y Retenciones a Pagar a Corto Plazo						
21141	Aportes Patronales a Pagar a Corto Plazo	0,00	782.872,07	14.672.882,29	13.890.010,22	0,00	0,00
21142	Retenciones a Pagar a Corto Plazo	0,00	3.993.329,80	30.903.496,91	30.507.557,86	0,00	3.597.388,75
2116	Impuestos y Otros Derechos Obligatorios a Pagar a C. Plazo						
21161	Impuestos a Pagar a Corto Plazo	0,00	9.461,50	29.991,50	21.025,00	0,00	495,00
21163	Tasas, Multas y Otros Derechos Obligatorios a Pagar a C. P.	0,00	4.187,61	18.217,87	71.638,32	0,00	57.608,06
2117	Amortización, Intereses y Comisiones de Deuda Pública a Pagar						
21171	Amortización de la Deuda Pública Interna	0,00	0,00	100.530.827,89	125.608.523,10	0,00	25.077.695,21
21173	Intereses Deuda Interna	0,00	2.378.693,72	6.118.811,16	6.342.666,99	0,00	2.602.549,55
21175	Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública Interna	0,00	0,00	222.171,02	222.171,02	0,00	0,00



GOBIERNO MUNICIPAL DE LA PAZ (1201)
Balance de Comprobación de Sumas y Saldos
Al 31 de diciembre de 2005
(Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión: 03 de marzo de 2006

Cta	Descripción	SALDO ANTERIOR		SUMAS		SALDO ACTUAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
2118	Transferencias a Pagar						
21181	A Organismos de la Administración Central	0,00	0,00	15.595,82	15.595,82	0,00	0,00
21182	A Instituciones Públicas Descentralizadas	0,00	1.281.726,97	29.876.924,58	30.112.033,51	0,00	1.516.835,90
21183	A Prefecturas Departamentales	0,00	0,00	1.255.669,00	1.255.669,00	0,00	0,00
21186	A Empresas Públicas	0,00	7.123.189,82	19.633.359,67	20.520.112,06	0,00	8.009.942,21
21188	Al Sector Privado	0,00	85.441,44	1.509.843,78	1.543.739,28	0,00	119.336,94
2119	Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	0,00	4.098.216,05	109.065.668,66	106.007.313,75	0,00	1.039.861,14
212	Deuda Documentada a Pagar a Corto Plazo						
2121	Documentos a Pagar a Corto Plazo	0,00	41.786,00	94.566,00	104.041,00	0,00	51.261,00
2122	Otros Documentos a Pagar a Corto Plazo	0,00	10.043.192,80	16.049.643,62	6.006.450,82	0,00	0,00
2123	Préstamos Internos a Pagar a Corto Plazo	0,00	106.899.333,60	336.917.507,38	265.859.995,96	0,00	35.841.822,18
2141	Previsiones para Beneficios Sociales a Corto Plazo	0,00	9.682.737,10	6.989.477,13	306.740,03	0,00	3.000.000,00
2143	Otras Previsiones a Corto Plazo	0,00	19.827.895,71	582.052,69	8.700.052,14	0,00	27.945.895,16
215	Fondos Recibidos en Custodia y en Garantía						
2151	Fondos Recibidos en Custodia	0,00	3.061.893,68	7.805.713,31	15.261.491,59	0,00	10.517.671,96
2153	Fondos de Terceros Recibidos en la CUT	0,00	0,00	7.930,00	7.930,00	0,00	0,00
216	Otros Pasivos de Corto Plazo	0,00	0,00	8.929,21	8.929,21	0,00	0,00
217	Deuda Administrativa de Ejercicios Anteriores	0,00	7.896.734,53	155.756.093,54	159.159.122,84	0,00	11.299.763,83
22	Pasivo No Corriente						
221	Obligaciones a Largo Plazo						
2211	Cuentas a Pagar a Largo Plazo	0,00	8.341.417,36	30.690,59	17.763.096,79	0,00	26.073.823,56
223	Deuda Pública						
2231	Deuda Pública Interna	0,00	272.791.486,25	88.705.107,70	124.540.818,32	0,00	308.627.196,87
2232	Deuda Pública Externa	0,00	0,00	2.390.629,94	2.390.629,94	0,00	0,00
225	Previsiones y Reservas Técnicas a Largo Plazo						
2251	Previsiones para Beneficios Sociales a Largo Plazo	0,00	18.276.302,68	5.591.841,11	7.447.793,82	0,00	20.132.255,39
2253	Otras Previsiones a Largo Plazo	0,00	34.243.378,76	16.918.253,14	1.900.350,11	0,00	19.225.475,73
3	PATRIMONIO						
31	Patrimonio Institucional						
311	Capital						
3111	Capital Institucional	0,00	1.759.604.970,69	125.340.396,32	0,00	0,00	1.634.264.574,37
3113	Transferencias y Donaciones de Capital	0,00	166.723.233,70	138.024.346,51	120.949.356,33	0,00	149.648.243,52
3114	Afectaciones Patrimoniales	0,00	134.582.237,46	29.772.753,74	47.197.739,60	0,00	152.007.223,32
314	Ajuste Global del Patrimonio	0,00	0,00	15.378.456,56	257.267.264,25	0,00	241.888.807,69
315	Resultados						
3151	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	21.482.151,40	0,00	131.695.584,37	26.612.065,45	126.565.670,32	0,00
3152	(Resultados Afectados a Constr. De Bienes de Dom. Público)	122.579.671,73	0,00	206.757.075,55	205.515.286,10	123.821.461,18	0,00
3153	Resultado del Ejercicio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3154	Resultados Afectados por Inversiones no Capitalizables	0,00	5.249.183,18	5.249.183,18	2.901.518,74	0,00	2.901.518,74
32	Patrimonio Público	0,00	78.871.923,69	244.052.588,76	298.521.359,03	0,00	133.340.693,96
4	RESULTADOS POR EXPOSICION A LA INFLACION	0,00	0,00	197.475.541,75	226.438.748,93	0,00	28.963.207,18
5	RECURSOS CORRIENTES						
51	Ingresos Tributarios						
513	Impuestos Municipales	0,00	0,00	328.316,95	227.511.529,29	0,00	227.183.212,34
52	Venta de Bienes y Servicios						
522	Venta de Servicios	0,00	0,00	706.476,51	38.458.058,84	0,00	37.751.580,33
54	Otros Ingresos						
541	Tasas	0,00	0,00	3.484.018,48	58.244.188,97	0,00	54.780.170,49
543	Patentes y Concesiones	0,00	0,00	217.555,96	9.914.280,94	0,00	9.696.724,98
545	Multas	0,00	0,00	608.578,39	5.656.247,07	0,00	5.047.668,68
546	Intereses Penales	0,00	0,00	7.644,75	134.837,83	0,00	127.193,08
547	Ganancias en Operaciones Cambiarias	0,00	0,00	0,00	60.756,88	0,00	60.756,88
549	Otros	0,00	0,00	19.876.811,68	61.667.451,92	0,00	41.790.640,24
55	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad						
555	Alquiler de Tierras y Terrenos	0,00	0,00	8.225,91	534.271,40	0,00	526.045,49
557	Alquiler de Edificios y/o Equipos	0,00	0,00	28.463,32	3.422.273,68	0,00	3.393.810,34
57	Transferencias Corrientes Recibidas						
572	Del Sector Público No Financiero	0,00	0,00	4.677.986,90	198.829.542,12	0,00	194.151.555,22
582	Donaciones Externas	0,00	0,00	0,00	238.378,91	0,00	238.378,91
59	Ingresos por Clasificar						
593	Otros Ingresos por Clasificar	0,00	0,00	285.179.659,81	285.179.659,81	0,00	0,00
6	GASTOS CORRIENTES						
61	Gastos de Consumo						
611	Sueldos y Salarios	0,00	0,00	105.266.509,06	9.108,05	105.257.401,01	0,00
6121	Aportes Patronales al Seguro Social	0,00	0,00	11.059.705,83	0,00	11.059.705,83	0,00
6122	Aportes Patronales para Vivienda	0,00	0,00	1.892.459,56	0,00	1.892.459,56	0,00
613	Beneficios Sociales						
6131	Indemnizaciones	0,00	0,00	276.211,61	0,00	276.211,61	0,00
6132	Desahucio	0,00	0,00	543.188,00	0,00	543.188,00	0,00
6133	Otros Beneficios Sociales	0,00	0,00	441.720,71	89.437,89	352.282,82	0,00
614	Costo de Bienes y Servicios						
6141	Costo de Servicios No Personales	0,00	0,00	151.747.419,38	10.891.651,84	140.855.767,54	0,00
6142	Costo de Materiales y Suministros	0,00	0,00	55.721.894,30	14.104.599,04	41.617.295,26	0,00
6151	Impuestos Renta Interna	0,00	0,00	21.348,00	162,00	21.186,00	0,00
616	Regalías, Patentes, Tasas, Multas y Otros						
6163	Tasas, Multas y Otros	0,00	0,00	590.391,61	405,00	589.986,61	0,00
6171	Depreciación Activo Fijo	0,00	0,00	55.099.257,54	0,00	55.099.257,54	0,00
6172	Amortización Activo Intangible	0,00	0,00	570.561,40	0,00	570.561,40	0,00
62	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad						
621	Intereses, Comisiones y Otros Gastos						
6211	Intereses Deuda Interna	0,00	0,00	18.963.922,85	96.036,12	18.867.886,73	0,00
6212	Comisiones y Otros Gastos Deuda Interna	0,00	0,00	1.109.044,29	0,00	1.109.044,29	0,00
622	Alquileres						
6222	Otros Alquileres	0,00	0,00	2.286.217,32	195.598,80	2.090.618,52	0,00



GOBIERNO MUNICIPAL DE LA PAZ (1201)
 Balance de Comprobación de Sumas y Saldos
 Al 31 de diciembre de 2005
 (Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión: 03 de marzo de 2006

Cta.	Descripción	SALDO ANTERIOR		SUMAS		SALDO ACTUAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
64	Previsiones y Pérdidas en Operaciones Cambiarias						
641	Previsiones y Reservas Técnicas						
6411	Previsiones para Pérdidas por Cuentas Incobrables	0,00	0,00	1.630.492,94	96.940,55	1.533.552,39	0,00
642	Pérdidas en Operaciones Cambiarias	0,00	0,00	281.656,40	0,00	281.656,40	0,00
65	Transferencias Otorgadas						
651	Al Sector Privado	0,00	0,00	871.739,28	5.500,00	866.239,28	0,00
652	Al Sector Público No Financiero	0,00	0,00	42.682.796,73	5.201.431,32	37.481.365,41	0,00
67	Otros Gastos	0,00	0,00	4.688.384,09	3.270.383,90	1.418.000,19	0,00
8	CUENTAS DE ORDEN						
81	Cuentas de Orden Deudoras						
813	Títulos y Valores Recibidos	0,00	0,00	64.709.158,84	0,00	64.709.158,84	0,00
816	Valores Fiscales e Impresos Entregados	0,00	0,00	243.726,50	0,00	243.726,50	0,00
819	Otras Cuentas de Orden Deudoras						
8193	Bienes de Dominio Público	313.704.795,75	0,00	120.523.915,45	5.547.476,78	428.681.234,42	0,00
8199	Otras Cuentas Deudoras	15.294.250,52	0,00	14.972.719,33	0,00	30.266.969,85	0,00
82	Cuentas de Orden Acreedoras						
823	Responsabilidad por Títulos y Valores Recibidos	0,00	0,00	0,00	64.709.158,84	0,00	64.709.158,84
826	Contingencia por Valores Fiscales e Impresos Entregados	0,00	0,00	0,00	243.726,50	0,00	243.726,50
829	Otras Cuentas de Orden Acreedoras						
8293	Responsabilidad por los Bienes de Dominio Público	0,00	313.704.795,75	5.547.476,78	120.523.915,45	0,00	428.681.234,42
8299	Otras Cuentas Acreedoras	0,00	15.294.250,52	0,00	14.972.719,33	0,00	30.266.969,85
TOTALES IGUALES		4.296.581.805,23	4.296.581.805,23	5.730.487.896,15	5.730.487.896,15	5.385.219.843,79	5.385.219.843,79

Mercedes Rodríguez de Monte
Lic. Aud. Mercedes Rodríguez de Monte
 JEFE AREA CONTABILIDAD
 UNIDAD ESPECIAL DE GESTIÓN FINANCIERA
 GOBIERNO MUNICIPAL DE LA PAZ
 Mat. CAUB 6287

Mabel Vargas Romano
Lic. Mabel Vargas Romano
 Jefe Unidad Especial de Gestión Financiera
 Gobierno Municipal de La Paz

Dionicio Velasco Benteria
Lic. Dionicio Velasco Benteria
 DIRECTOR ESPECIAL DE FINANZAS
 GOBIERNO MUNICIPAL DE LA PAZ

Juan Del Granado Cosio
Juan Del Granado Cosio
 ALCALDE MUNICIPAL DE LA PAZ