



# **INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA**



# **BALANCE DE COMPROBACIÓN DE SUMAS Y SALDOS**

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE LA PAZ



## GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE LA PAZ (1201)

## Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de Diciembre de 2012

(Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión: 30 de enero de 2013

| Cta.  | Descripción   | SALDO ANTERIOR          |               | SUMAS                   |                         | SALDO ACTUAL            |             |
|-------|---|-------------------------|---------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------|
|       |   | DEBE                    | HABER         | DEBE                    | HABER                   | DEBE                    | HABER       |
| 1     | <b>ACTIVO</b>   | <b>6.377.202.743,63</b> | <b>0,00</b>   | <b>6.425.312.719,41</b> | <b>5.409.188.018,65</b> | <b>7.393.327.444,39</b> | <b>0,00</b> |
| 11    | Activo Corriente  | 540.458.405,72          | 0,00          | 4.830.883.449,34        | 4.689.890.053,24        | 681.451.801,82          | 0,00        |
| 111   | Disponible  | 475.587.421,32          | 0,00          | 3.375.440.074,40        | 3.266.517.273,78        | 584.510.221,94          | 0,00        |
| 1112  | Bancos  | 475.587.421,32          | 0,00          | 3.369.788.558,40        | 3.260.865.757,78        | 584.510.221,94          | 0,00        |
| 11121 | Cuenta Unica del Tesoro                                 | 475.584.192,73          | 0,00          | 1.700.609.029,18        | 1.591.683.724,66        | 584.509.497,25          | 0,00        |
| 11123 | Cuentas Fiscales en el BCB M/E                          | 3.228,59                | 0,00          | 2.706.995,20            | 2.709.499,10            | 724,69                  | 0,00        |
| 11124 | Cuentas Fiscales y Otras en la Banca Privada M/N        | 0,00                    | 0,00          | 1.666.472.534,02        | 1.666.472.534,02        | 0,00                    | 0,00        |
| 1113  | Fondos Rotatorios                                       | 0,00                    | 0,00          | 5.651.516,00            | 5.651.516,00            | 0,00                    | 0,00        |
| 113   | Exigible a Corto Plazo                                  | 35.275.731,46           | 0,00          | 1.279.251.989,73        | 1.255.513.434,14        | 59.014.287,05           | 0,00        |
| 1131  | Cuentas a Cobrar a Corto Plazo                          | 8.229.261,74            | 0,00          | 1.201.175.447,05        | 1.173.651.484,16        | 35.753.224,63           | 0,00        |
| 1132  | Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo                    | 10.770.880,18           | 0,00          | 15.459.058,75           | 17.879.824,80           | 8.350.114,13            | 0,00        |
| 11322 | Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo                    | 10.770.880,18           | 0,00          | 15.459.058,75           | 17.879.824,80           | 8.350.114,13            | 0,00        |
| 1137  | Anticipos a Corto Plazo                                 | 0,00                    | 0,00          | 36.469.514,75           | 29.514.514,75           | 6.955.000,00            | 0,00        |
| 1138  | Fondos en Depósito por Garantías y Otros                | 16.275.589,54           | 0,00          | 15.776.348,29           | 24.095.989,54           | 7.955.948,29            | 0,00        |
| 1139  | Fondos en Avance  | 0,00                    | 0,00          | 10.371.620,89           | 10.371.620,89           | 0,00                    | 0,00        |
| 115   | Bienes de Consumo                                       | 29.595.252,94           | 0,00          | 24.815.924,62           | 16.483.884,73           | 37.927.292,83           | 0,00        |
| 1151  | Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros | 29.595.252,94           | 0,00          | 24.815.924,62           | 16.483.884,73           | 37.927.292,83           | 0,00        |
| 116   | Otros Activos Corrientes                                | 0,00                    | 0,00          | 151.375.460,59          | 151.375.460,59          | 0,00                    | 0,00        |
| 1161  | Activos Diferidos a Corto Plazo                         | 0,00                    | 0,00          | 151.375.460,59          | 151.375.460,59          | 0,00                    | 0,00        |
| 12    | <b>Activo No corriente</b>                              | <b>5.836.744.337,91</b> | <b>0,00</b>   | <b>1.594.429.270,07</b> | <b>719.297.965,41</b>   | <b>6.711.875.642,57</b> | <b>0,00</b> |
| 121   | Exigible a Largo Plazo                                  | 4.338.674,69            | 0,00          | 61.666.306,93           | 1.076.961,66            | 64.928.019,96           | 0,00        |
| 1211  | Cuentas a Cobrar a Largo Plazo                          | 61.481.237,06           | 0,00          | 0,00                    | 16.653,99               | 61.464.583,07           | 0,00        |
| 1212  | Otras Cuentas a Cobrar a Largo Plazo                    | 4.338.674,69            | 0,00          | 185.069,87              | 1.060.307,67            | 3.463.436,89            | 0,00        |
| 1218  | (Previsión para Incobrables a Largo Plazo)              | 0,00                    | 61.481.237,06 | 61.481.237,06           | 0,00                    | 0,00                    | 0,00        |
| 122   | Inversiones Financieras a Largo Plazo                   | 49.673.320,61           | 0,00          | 9.501.580,64            | 4.679.549,40            | 54.495.351,85           | 0,00        |
| 1221  | Acciones y Participaciones de Capital                   | 49.673.320,61           | 0,00          | 9.501.580,64            | 4.679.549,40            | 54.495.351,85           | 0,00        |
| 12211 | En Empresas Privadas Nacionales                         | 3.060.341,98            | 0,00          | 146.743,07              | 0,00                    | 3.207.085,05            | 0,00        |
| 12212 | En Empresas Públicas no Financieras                     | 46.612.978,63           | 0,00          | 9.354.837,57            | 4.679.549,40            | 51.288.266,80           | 0,00        |



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA PAZ



## GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA PAZ (1201)

## Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de Diciembre de 2012

(Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión: 30 de enero de 2013

| Cta.  | Descripción   | SALDO ANTERIOR   |                | SUMAS            |                | SALDO ACTUAL     |                |
|-------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|       |   | DEBE             | HABER          | DEBE             | HABER          | DEBE             | HABER          |
| 123   | Activo Fijo (Bienes de Uso)                                 | 6.133.599.869,60 | 0,00           | 1.519.735.805,78 | 610.821.636,76 | 7.042.514.038,62 | 0,00           |
| 1231  | Activo Fijo en Operación                                    | 1.391.285.679,29 | 0,00           | 227.494.087,30   | 38.835.539,74  | 1.579.944.226,85 | 0,00           |
| 12311 | Edificios   | 975.417.339,45   | 0,00           | 133.026.273,06   | 25.194.426,38  | 1.083.249.186,13 | 0,00           |
| 12312 | Equipo de Oficina y Muebles                                 | 148.735.340,38   | 0,00           | 34.089.778,54    | 5.120.588,11   | 177.704.530,81   | 0,00           |
| 12313 | Maquinaria y Equipo de Producción                           | 3.689.186,06     | 0,00           | 1.183.211,13     | 114.273,20     | 4.758.123,99     | 0,00           |
| 12314 | Equipo de Transporte, Tracción y Elevación                  | 80.790.716,80    | 0,00           | 21.168.785,74    | 1.502.864,00   | 100.456.638,54   | 0,00           |
| 12315 | Equipo Médico y de Laboratorio                              | 126.016.363,80   | 0,00           | 24.822.753,17    | 5.149.777,99   | 145.689.338,98   | 0,00           |
| 12316 | Equipo de Comunicaciones                                    | 19.498.921,02    | 0,00           | 4.815.195,01     | 549.414,87     | 23.764.701,16    | 0,00           |
| 12317 | Equipo Educativo y Recreativo                               | 17.540.283,55    | 0,00           | 3.182.183,99     | 640.163,99     | 20.082.303,55    | 0,00           |
| 12318 | Otra Maquinaria y Equipo                                    | 19.597.528,23    | 0,00           | 5.205.906,66     | 564.031,20     | 24.239.403,69    | 0,00           |
| 1232  | Tierras y Terrenos  | 4.348.417.731,38 | 0,00           | 716.338.544,17   | 8.027.493,10   | 5.056.728.782,45 | 0,00           |
| 1234  | Otros Activos Fijos   | 20.518.779,17    | 0,00           | 14.553.362,48    | 1.604.436,61   | 33.467.705,04    | 0,00           |
| 1235  | Construcción en Proceso de Bienes de Dominio Privado        | 33.162.999,69    | 0,00           | 122.063.953,15   | 90.267.503,28  | 64.959.449,56    | 0,00           |
| 12353 | Construcciones y Mejoras de Otros Bienes de Dominio Privado | 32.610.796,87    | 0,00           | 121.288.819,49   | 89.424.496,40  | 64.475.119,96    | 0,00           |
| 12354 | Supervisión de Constr. y Mejoras de Bienes de Dom. Privado  | 552.202,82       | 0,00           | 775.133,66       | 843.006,88     | 484.329,60       | 0,00           |
| 1236  | Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público      | 329.017.091,89   | 0,00           | 270.807.027,57   | 300.286.445,77 | 299.537.673,69   | 0,00           |
| 12361 | Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público      | 325.292.659,00   | 0,00           | 267.242.181,12   | 297.162.020,24 | 295.372.819,88   | 0,00           |
| 12362 | Supervisión de Constr. y Mejoras de Bienes de Dom. Público  | 3.724.432,89     | 0,00           | 3.564.846,45     | 3.124.425,53   | 4.164.853,81     | 0,00           |
| 1237  | Estudios y Proyectos para Construcción de Bienes Nacionales | 11.197.588,18    | 0,00           | 8.948.221,76     | 12.269.608,91  | 7.876.201,03     | 0,00           |
| 12371 | De Dominio Privado  | 3.661.345,75     | 0,00           | 305.259,48       | 2.465.958,81   | 1.500.646,42     | 0,00           |
| 12372 | De Dominio Público  | 7.536.242,43     | 0,00           | 8.642.962,28     | 9.803.650,10   | 6.375.554,61     | 0,00           |
| 1238  | Construcciones en Proceso por Administración Propia         | 0,00             | 0,00           | 159.530.609,35   | 159.530.609,35 | 0,00             | 0,00           |
| 124   | (Depreciación Acumulada del Activo Fijo)                    | 0,00             | 353.994.056,96 | 1.952.379,86     | 100.975.805,90 | 0,00             | 453.017.483,00 |
| 1241  | (Edificios)   | 0,00             | 93.593.685,08  | 1.801.854,75     | 46.354.134,20  | 0,00             | 138.145.964,53 |
| 1242  | (Equipo de Oficina y Muebles)                               | 0,00             | 96.402.084,03  | 104.477,53       | 21.727.854,71  | 0,00             | 118.025.461,21 |
| 1243  | (Maquinaria y Equipo de Producción)                         | 0,00             | 849.983,34     | 0,00             | 531.951,57     | 0,00             | 1.381.934,91   |
| 1244  | (Equipo de Transporte Tracción y Elevación)                 | 0,00             | 60.430.281,92  | 0,00             | 10.576.054,58  | 0,00             | 71.006.336,50  |
| 1245  | (Equipo Médico y de Laboratorio)                            | 0,00             | 75.172.007,72  | 896,38           | 14.045.170,12  | 0,00             | 89.216.281,46  |
| 1246  | (Equipo de Comunicaciones)                                  | 0,00             | 9.242.791,50   | 27.571,23        | 2.626.882,18   | 0,00             | 11.842.102,45  |
| 1247  | (Equipo Educativo y Recreativo)                             | 0,00             | 9.047.949,72   | 17.323,42        | 2.018.498,34   | 0,00             | 11.049.124,64  |
| 1248  | (Otra Maquinaria y Equipo)                                  | 0,00             | 9.255.273,65   | 256,55           | 3.095.260,20   | 0,00             | 12.350.277,30  |

Sr. Ma. Eugenia S.
   
 Srta S.
   
 CEEF.

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE LA PAZ



## GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE LA PAZ (1201)

## Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de Diciembre de 2012

(Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión: 30 de enero de 2013

| Cta.      | Descripción   | SALDO ANTERIOR |                         | SUMAS                   |                         | SALDO ACTUAL  |                         |
|-----------|---|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|
|           |   | DEBE           | HABER                   | DEBE                    | HABER                   | DEBE          | HABER                   |
| 125       | Activo Intangible   | 12.069.977,98  | 0,00                    | 1.573.196,86            | 53.146,00               | 13.590.028,84 | 0,00                    |
| 126       | (Amortización Acumulada del Activo Intangible)                    | 0,00           | 8.943.448,01            | 0,00                    | 1.690.865,69            | 0,00          | 10.634.313,70           |
| <b>2</b>  | <b>PASIVO</b>   | <b>0,00</b>    | <b>1.123.469.082,57</b> | <b>2.437.775.788,01</b> | <b>2.427.504.269,44</b> | <b>0,00</b>   | <b>1.113.197.564,00</b> |
| <b>21</b> | <b>Pasivo Corriente</b>   | <b>0,00</b>    | <b>216.240.844,73</b>   | <b>2.270.844.675,95</b> | <b>2.287.466.612,57</b> | <b>0,00</b>   | <b>232.862.781,35</b>   |
| 211       | Obligaciones a Corto Plazo  | 0,00           | 191.993.869,81          | 1.888.348.517,47        | 1.907.183.362,56        | 0,00          | 210.828.714,90          |
| 2111      | Cuentas a Pagar a Corto Plazo                                     | 0,00           | 67.702.412,51           | 657.556.558,16          | 663.164.541,18          | 0,00          | 73.310.395,53           |
| 2112      | Contratistas a Pagar a Corto Plazo                                | 0,00           | 39.621.712,08           | 334.741.511,94          | 368.060.062,71          | 0,00          | 72.940.262,85           |
| 2113      | Sueldos y Salarios a Pagar a Corto Plazo                          | 0,00           | 152.442,14              | 322.369.541,16          | 322.321.253,52          | 0,00          | 104.154,50              |
| 2114      | Aportes y Retenciones a Pagar a Corto Plazo                       | 0,00           | 3.940.684,11            | 149.579.919,49          | 152.466.182,38          | 0,00          | 6.826.947,00            |
| 21141     | Aportes Patronales a Pagar a Corto Plazo                          | 0,00           | 0,00                    | 48.077.137,69           | 48.077.137,69           | 0,00          | 0,00                    |
| 21142     | Retenciones a Pagar a Corto Plazo                                 | 0,00           | 3.940.684,11            | 101.502.781,80          | 104.389.044,69          | 0,00          | 6.826.947,00            |
| 2116      | Impuestos y Otros Derechos Obligatorios a Pagar a Corto Plazo     | 0,00           | 428.917,88              | 1.403.870,69            | 1.041.718,45            | 0,00          | 66.765,64               |
| 21161     | Impuestos a Pagar a Corto Plazo                                   | 0,00           | 231,00                  | 231,00                  | 0,00                    | 0,00          | 0,00                    |
| 21163     | Tasas, Multas y Otros Derechos Obligatorios a Pagar a Corto Plazo | 0,00           | 428.686,88              | 1.403.639,69            | 1.041.718,45            | 0,00          | 66.765,64               |
| 2117      | Amortización, Intereses y Comisiones de Deuda Pública a Pagar     | 0,00           | 79.640.804,76           | 136.310.276,71          | 113.687.127,93          | 0,00          | 57.017.655,98           |
| 21171     | Amortización de la Deuda Pública Interna                          | 0,00           | 57.000.154,52           | 72.752.323,15           | 50.514.632,70           | 0,00          | 34.762.464,07           |
| 21172     | Amortización de la Deuda Pública Externa                          | 0,00           | 17.599.543,53           | 32.980.565,66           | 33.607.045,81           | 0,00          | 18.226.023,68           |
| 21173     | Intereses Deuda Interna   | 0,00           | 2.586.255,40            | 18.043.457,30           | 17.224.661,07           | 0,00          | 1.767.459,17            |
| 21174     | Intereses Deuda Externa   | 0,00           | 2.454.851,31            | 12.263.786,45           | 12.070.644,20           | 0,00          | 2.261.709,06            |
| 21175     | Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública Interna             | 0,00           | 0,00                    | 2.577,57                | 2.577,57                | 0,00          | 0,00                    |
| 21176     | Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública Externa             | 0,00           | 0,00                    | 267.566,58              | 267.566,58              | 0,00          | 0,00                    |
| 2118      | Transferencias a Pagar  | 0,00           | 506.896,33              | 6.308.149,98            | 6.354.787,05            | 0,00          | 553.533,40              |
| 21181     | A Organismos de la Administración Central                         | 0,00           | 0,00                    | 137.254,48              | 137.254,48              | 0,00          | 0,00                    |
| 21188     | Al Sector Privado   | 0,00           | 506.896,33              | 6.170.895,50            | 6.217.532,57            | 0,00          | 553.533,40              |
| 2119      | Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo                               | 0,00           | 0,00                    | 280.078.689,34          | 280.087.689,34          | 0,00          | 9.000,00                |
| 212       | Deuda Documentada a Pagar a Corto Plazo                           | 0,00           | 57.120,00               | 102.626,00              | 108.326,00              | 0,00          | 62.820,00               |
| 2121      | Documentos a Pagar a Corto Plazo                                  | 0,00           | 57.120,00               | 102.626,00              | 108.326,00              | 0,00          | 62.820,00               |
| 213       | Pasivos Diferidos a Corto Plazo                                   | 0,00           | 0,00                    | 197.223.597,35          | 197.223.597,35          | 0,00          | 0,00                    |
| 214       | Previsiones y Reservas Técnicas de Corto Plazo                    | 0,00           | 15.602.747,74           | 5.852.625,25            | 0,00                    | 0,00          | 9.750.122,49            |
| 2141      | Previsiones para Beneficios Sociales a Corto Plazo                | 0,00           | 5.000.000,00            | 3.500.000,00            | 0,00                    | 0,00          | 1.500.000,00            |
| 2143      | Otras Previsiones a Corto Plazo                                   | 0,00           | 10.602.747,74           | 2.352.625,25            | 0,00                    | 0,00          | 8.250.122,49            |



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE LA PAZ



**GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE LA PAZ (1201)**

**Balance de Comprobación de Sumas y Saldos**

Al 31 de Diciembre de 2012

(Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión: 30 de enero de 2013

| Cta. | Descripción  | SALDO ANTERIOR |                         | SUMAS                   |                         | SALDO ACTUAL   |                         |
|------|--|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|-------------------------|
|      |  | DEBE           | HABER                   | DEBE                    | HABER                   | DEBE           | HABER                   |
| 215  | Fondos Recibidos en Custodia y en Garantía                 | 0,00           | 7.617.022,69            | 17.179.507,70           | 17.630.451,53           | 0,00           | 8.067.966,52            |
| 2151 | Fondos Recibidos en Custodia                               | 0,00           | 7.617.022,69            | 17.179.507,70           | 17.630.451,53           | 0,00           | 8.067.966,52            |
| 216  | Otros Pasivos de Corto Plazo                               | 0,00           | 0,00                    | 1.854.032,27            | 1.854.032,27            | 0,00           | 0,00                    |
| 217  | Deuda Administrativa de Ejercicios Anteriores              | 0,00           | 970.084,49              | 160.283.769,91          | 163.466.842,86          | 0,00           | 4.153.157,44            |
| 22   | <b>Pasivo No Corriente</b>                                 | <b>0,00</b>    | <b>907.228.237,84</b>   | <b>166.931.112,06</b>   | <b>140.037.656,87</b>   | <b>0,00</b>    | <b>880.334.782,65</b>   |
| 221  | Obligaciones a Largo Plazo                                 | 0,00           | 57.535.252,70           | 75.006.114,22           | 42.931.764,51           | 0,00           | 25.460.902,99           |
| 2211 | Cuentas a Pagar a Largo Plazo                              | 0,00           | 57.535.252,70           | 36.161.840,19           | 4.087.490,48            | 0,00           | 25.460.902,99           |
| 2212 | Otras Cuentas a Pagar a Largo Plazo                        | 0,00           | 0,00                    | 38.844.274,03           | 38.844.274,03           | 0,00           | 0,00                    |
| 223  | Deuda Pública  | 0,00           | 834.903.604,78          | 89.108.647,95           | 91.393.514,55           | 0,00           | 837.188.471,38          |
| 2231 | Deuda Pública Interna                                      | 0,00           | 180.274.185,37          | 52.918.344,56           | 18.850.248,41           | 0,00           | 146.206.089,22          |
| 2232 | Deuda Pública Externa                                      | 0,00           | 654.629.419,41          | 36.190.303,39           | 72.543.266,14           | 0,00           | 690.982.382,16          |
| 225  | Previsiones y Reservas Técnicas a Largo Plazo              | 0,00           | 14.789.380,36           | 2.816.349,89            | 5.712.377,81            | 0,00           | 17.685.408,28           |
| 2251 | Previsiones para Beneficios Sociales a Largo Plazo         | 0,00           | 10.083.106,28           | 2.776.306,40            | 5.712.377,81            | 0,00           | 13.019.177,69           |
| 2253 | Otras Previsiones a Largo Plazo                            | 0,00           | 4.706.274,08            | 40.043,49               | 0,00                    | 0,00           | 4.666.230,59            |
| 3    | <b>PATRIMONIO</b>  | <b>0,00</b>    | <b>5.253.733.661,06</b> | <b>1.238.854.217,02</b> | <b>2.265.250.436,35</b> | <b>0,00</b>    | <b>6.280.129.880,39</b> |
| 31   | Patrimonio Institucional                                   | 0,00           | 4.917.180.326,74        | 816.169.154,95          | 1.873.205.480,30        | 0,00           | 5.974.216.652,09        |
| 311  | Capital  | 0,00           | 2.277.550.396,89        | 43.010.256,33           | 511.065.790,29          | 0,00           | 2.745.605.930,85        |
| 3111 | Capital Institucional                                      | 0,00           | 1.634.264.574,37        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00           | 1.634.264.574,37        |
| 3113 | Transferencias y Donaciones de Capital                     | 0,00           | 154.761.834,24          | 43.010.256,33           | 42.754.612,48           | 0,00           | 154.506.190,39          |
| 3114 | Afectaciones Patrimoniales                                 | 0,00           | 488.523.988,28          | 0,00                    | 468.311.177,81          | 0,00           | 956.835.166,09          |
| 313  | Reservas por Revalúos, Técnicos de Activos Fijos           | 0,00           | 1.936.188.100,57        | 371.276,39              | 27.502.923,40           | 0,00           | 1.963.319.747,58        |
| 314  | Ajuste Global del Patrimonio                               | 0,00           | 833.265.005,76          | 13.536,19               | 0,00                    | 0,00           | 833.251.469,57          |
| 315  | Resultados   | 970.587.556,14 | 0,00                    | 772.728.772,08          | 1.052.136.420,10        | 691.179.908,12 | 0,00                    |
| 3151 | Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores             | 637.260.077,55 | 0,00                    | 403.840.438,84          | 113.125.115,60          | 927.975.400,79 | 0,00                    |
| 3152 | (Resultados Afectados a Constr. De Bienes de Dom. Público) | 343.842.174,29 | 0,00                    | 358.373.637,54          | 343.842.174,29          | 358.373.637,54 | 0,00                    |
| 3153 | Resultado del Ejercicio                                    | 0,00           | 0,00                    | 0,00                    | 585.229.599,76          | 0,00           | 585.229.599,76          |
| 3154 | Resultados Afectados por Inversiones no Capitalizables     | 0,00           | 10.514.695,70           | 10.514.695,70           | 9.939.530,45            | 0,00           | 9.939.530,45            |
| 316  | Ajuste de Capital  | 0,00           | 266.922.168,07          | 0,00                    | 78.717.625,51           | 0,00           | 345.639.793,58          |
| 317  | Ajuste de Reservas Patrimoniales                           | 0,00           | 573.842.211,59          | 45.313,96               | 203.782.721,00          | 0,00           | 777.579.618,63          |



| Cta. | Descripción                                     | SALDO ANTERIOR |                | SUMAS                   |                         | SALDO ACTUAL |                |
|------|---|----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|--------------|----------------|
|      |   | DEBE           | HABER          | DEBE                    | HABER                   | DEBE         | HABER          |
| 32   | Patrimonio Público                              | 0,00           | 336.553.334,32 | 422.685.062,07          | 392.044.956,05          | 0,00         | 305.913.228,30 |
| 4    | <b>RESULTADOS POR EXPOSICION A LA INFLACION</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>561.891.170,89</b>   | <b>561.891.170,89</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>    |
| 41   | Resultados por Exposición a la Inflación        | 0,00           | 0,00           | 282.071.295,64          | 282.071.295,64          | 0,00         | 0,00           |
| 42   | Ajuste por Inflación y Tenencia de Bienes       | 0,00           | 0,00           | 279.819.875,25          | 279.819.875,25          | 0,00         | 0,00           |
| 5    | <b>RECURSOS CORRIENTES</b>                      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>2.126.681.210,35</b> | <b>2.126.681.210,35</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>    |
| 51   | <b>Ingresos Tributarios</b>                     | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>382.995.413,90</b>   | <b>382.995.413,90</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>    |
| 513  | Impuestos Municipales                           | 0,00           | 0,00           | 382.995.413,90          | 382.995.413,90          | 0,00         | 0,00           |
| 52   | <b>Venta de Bienes y Servicios</b>              | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>150.451.741,43</b>   | <b>150.451.741,43</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>    |
| 521  | Venta de Bienes                                 | 0,00           | 0,00           | 21.422.592,99           | 21.422.592,99           | 0,00         | 0,00           |
| 522  | Venta de Servicios                              | 0,00           | 0,00           | 129.029.148,44          | 129.029.148,44          | 0,00         | 0,00           |
| 53   | <b>Regalias</b>                                 | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>60.858,63</b>        | <b>60.858,63</b>        | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>    |
| 531  | Regalias Mineras                                | 0,00           | 0,00           | 60.858,63               | 60.858,63               | 0,00         | 0,00           |
| 54   | <b>Otros Ingresos</b>                           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>124.510.809,80</b>   | <b>124.510.809,80</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>    |
| 541  | Tasas   | 0,00           | 0,00           | 71.078.960,38           | 71.078.960,38           | 0,00         | 0,00           |
| 543  | Patentes y Concesiones                          | 0,00           | 0,00           | 24.980.568,03           | 24.980.568,03           | 0,00         | 0,00           |
| 545  | Multas  | 0,00           | 0,00           | 8.905.114,21            | 8.905.114,21            | 0,00         | 0,00           |
| 546  | Intereses Penales                               | 0,00           | 0,00           | 713.231,90              | 713.231,90              | 0,00         | 0,00           |
| 549  | Otros   | 0,00           | 0,00           | 18.832.935,28           | 18.832.935,28           | 0,00         | 0,00           |
| 55   | <b>Intereses y Otras Rentas de la Propiedad</b> | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>5.561.683,06</b>     | <b>5.561.683,06</b>     | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>    |
| 555  | Alquiler de Tierras y Terrenos                  | 0,00           | 0,00           | 68.143,21               | 68.143,21               | 0,00         | 0,00           |
| 557  | Alquiler de Edificios y/o Equipos               | 0,00           | 0,00           | 5.493.539,85            | 5.493.539,85            | 0,00         | 0,00           |
| 57   | <b>Transferencias Corrientes Recibidas</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>972.670.598,26</b>   | <b>972.670.598,26</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>    |
| 572  | Del Sector Público No Financiero                | 0,00           | 0,00           | 972.670.598,26          | 972.670.598,26          | 0,00         | 0,00           |
| 58   | <b>Donaciones Corrientes Recibidas</b>          | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>5.797.548,38</b>     | <b>5.797.548,38</b>     | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>    |
| 581  | Donaciones Internas                             | 0,00           | 0,00           | 2.017.666,41            | 2.017.666,41            | 0,00         | 0,00           |
| 582  | Donaciones Externas                             | 0,00           | 0,00           | 3.779.881,97            | 3.779.881,97            | 0,00         | 0,00           |
| 59   | <b>Ingresos por Clasificar</b>                  | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>484.632.556,89</b>   | <b>484.632.556,89</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>    |
| 593  | Otros Ingresos por Clasificar                   | 0,00           | 0,00           | 484.632.556,89          | 484.632.556,89          | 0,00         | 0,00           |
| 6    | <b>GASTOS CORRIENTES</b>                        | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>989.705.199,40</b>   | <b>989.705.199,40</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>    |
| 61   | <b>Gastos de Consumo</b>                        | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>877.627.671,12</b>   | <b>877.627.671,12</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>    |
| 611  | Sueldos y Salarios                              | 0,00           | 0,00           | 296.430.863,83          | 296.430.863,83          | 0,00         | 0,00           |

Fecha de Emisión: 30 de enero de 2013

## GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE LA PAZ (1201)

## Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de Diciembre de 2012

(Expresado en Bolivianos)

GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE LA PAZ



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE LA PAZ



**GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE LA PAZ (1201)**  
**Balance de Comprobación de Sumas y Saldos**  
**Al 31 de Diciembre de 2012**  
**(Expresado en Bolivianos)**

Fecha de Emisión: 30 de enero de 2013

| Cta. | Descripción                                      | SALDO ANTERIOR |       | SUMAS          |                | SALDO ACTUAL |       |
|------|--|----------------|-------|----------------|----------------|--------------|-------|
|      |  | DEBE           | HABER | DEBE           | HABER          | DEBE         | HABER |
| 612  | Aportes Patronales                               | 0,00           | 0,00  | 44.363.060,72  | 44.363.060,72  | 0,00         | 0,00  |
| 6121 | Aportes Patronales al Seguro Social              | 0,00           | 0,00  | 39.037.751,00  | 39.037.751,00  | 0,00         | 0,00  |
| 6122 | Aportes Patronales para Vivienda                 | 0,00           | 0,00  | 5.325.309,72   | 5.325.309,72   | 0,00         | 0,00  |
| 613  | Beneficios Sociales                              | 0,00           | 0,00  | 2.545.761,46   | 2.545.761,46   | 0,00         | 0,00  |
| 6131 | Indemnizaciones                                  | 0,00           | 0,00  | 2.212.377,81   | 2.212.377,81   | 0,00         | 0,00  |
| 6132 | Desahucio  | 0,00           | 0,00  | 16.398,00      | 16.398,00      | 0,00         | 0,00  |
| 6133 | Otros Beneficios Sociales                        | 0,00           | 0,00  | 316.985,65     | 316.985,65     | 0,00         | 0,00  |
| 614  | Costo de Bienes y Servicios                      | 0,00           | 0,00  | 446.736.773,67 | 446.736.773,67 | 0,00         | 0,00  |
| 6141 | Costo de Servicios No Personales                 | 0,00           | 0,00  | 272.152.468,76 | 272.152.468,76 | 0,00         | 0,00  |
| 6142 | Costo de Materiales y Suministros                | 0,00           | 0,00  | 174.584.304,91 | 174.584.304,91 | 0,00         | 0,00  |
| 615  | Impuestos  | 0,00           | 0,00  | 1.150.536,00   | 1.150.536,00   | 0,00         | 0,00  |
| 6151 | Impuestos Renta Interna                          | 0,00           | 0,00  | 1.150.536,00   | 1.150.536,00   | 0,00         | 0,00  |
| 616  | Regalías, Patentes, Tasas, Multas y Otros        | 0,00           | 0,00  | 1.214.825,37   | 1.214.825,37   | 0,00         | 0,00  |
| 6163 | Tasas, Multas y Otros                            | 0,00           | 0,00  | 1.214.825,37   | 1.214.825,37   | 0,00         | 0,00  |
| 617  | Depreciación y Amortización                      | 0,00           | 0,00  | 85.185.850,07  | 85.185.850,07  | 0,00         | 0,00  |
| 6171 | Depreciación Activo Fijo                         | 0,00           | 0,00  | 83.923.789,67  | 83.923.789,67  | 0,00         | 0,00  |
| 6172 | Amortización Activo Intangible                   | 0,00           | 0,00  | 1.262.060,40   | 1.262.060,40   | 0,00         | 0,00  |
| 62   | Intereses y Otras Rentas de la Propiedad         | 0,00           | 0,00  | 47.308.950,32  | 47.308.950,32  | 0,00         | 0,00  |
| 621  | Intereses, Comisiones y Otros Gastos             | 0,00           | 0,00  | 25.348.573,50  | 25.348.573,50  | 0,00         | 0,00  |
| 6211 | Intereses Deuda Interna                          | 0,00           | 0,00  | 15.287.666,56  | 15.287.666,56  | 0,00         | 0,00  |
| 6212 | Comisiones y Otros Gastos Deuda Interna          | 0,00           | 0,00  | 5.033,44       | 5.033,44       | 0,00         | 0,00  |
| 6213 | Intereses Deuda Externa                          | 0,00           | 0,00  | 9.783.982,94   | 9.783.982,94   | 0,00         | 0,00  |
| 6214 | Comisiones y Otros Gastos Deuda Externa          | 0,00           | 0,00  | 271.890,56     | 271.890,56     | 0,00         | 0,00  |
| 622  | Alquileres                                       | 0,00           | 0,00  | 21.890.491,82  | 21.890.491,82  | 0,00         | 0,00  |
| 6222 | Otros Alquileres                                 | 0,00           | 0,00  | 21.890.491,82  | 21.890.491,82  | 0,00         | 0,00  |
| 623  | Derechos Sobre Bienes Intangibles                | 0,00           | 0,00  | 69.885,00      | 69.885,00      | 0,00         | 0,00  |
| 64   | Previsiones y Pérdidas en Operaciones Cambiarias | 0,00           | 0,00  | 1.812.770,45   | 1.812.770,45   | 0,00         | 0,00  |
| 642  | Pérdidas en Operaciones Cambiarias               | 0,00           | 0,00  | 1.812.770,45   | 1.812.770,45   | 0,00         | 0,00  |
| 65   | Transferencias Otorgadas                         | 0,00           | 0,00  | 57.172.328,84  | 57.172.328,84  | 0,00         | 0,00  |
| 651  | Al Sector Privado                                | 0,00           | 0,00  | 5.590.265,79   | 5.590.265,79   | 0,00         | 0,00  |
| 652  | Al Sector Público No Financiero                  | 0,00           | 0,00  | 51.582.063,05  | 51.582.063,05  | 0,00         | 0,00  |
| 67   | Otros Gastos                                     | 0,00           | 0,00  | 5.783.478,67   | 5.783.478,67   | 0,00         | 0,00  |

CONTADOR GENERAL  
 Ma. Enayda  
 Sandoval  
 URB. - (110)



GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE LA PAZ



**GOBIERNO AUTONOMO MUNICIPAL DE LA PAZ (1201)**  
**Balance de Comprobación de Sumas y Saldos**  
**Al 31 de Diciembre de 2012**  
**(Expresado en Bolivianos)**

Fecha de Emisión: 30 de enero de 2013

| Cta. | Descripción   | SALDO ANTERIOR           |                          | SUMAS                    |                          | SALDO ACTUAL             |                          |
|------|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|      |   | DEBE                     | HABER                    | DEBE                     | HABER                    | DEBE                     | HABER                    |
| 7    | <b>CUENTAS DE CIERRE</b>                                    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>585.229.599,76</b>    | <b>585.229.599,76</b>    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| 71   | Resumen de Ingresos y Gastos                                | 0,00                     | 0,00                     | 585.229.599,76           | 585.229.599,76           | 0,00                     | 0,00                     |
| 8    | <b>CUENTAS DE ORDEN</b>                                     | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>827.162.226,47</b>    | <b>827.162.226,47</b>    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| 81   | <b>Cuentas de Orden Deudoras</b>                            | <b>2.615.017.899,00</b>  | <b>0,00</b>              | <b>675.510.426,73</b>    | <b>151.651.799,74</b>    | <b>3.138.876.525,99</b>  | <b>0,00</b>              |
| 812  | Prestamos y Convenios Contratados por Desembolsar           | 118.502.747,30           | 0,00                     | 87.122.000,00            | 38.208.581,67            | 167.416.165,63           | 0,00                     |
| 813  | Títulos y Valores Recibidos                                 | 388.281.533,14           | 0,00                     | 136.491.587,84           | 74.257.537,31            | 450.515.583,67           | 0,00                     |
| 816  | Valores Fiscales e Impresos Entregados                      | 3.485.280,00             | 0,00                     | 5.084.691,00             | 6.334.922,00             | 2.235.049,00             | 0,00                     |
| 819  | Otras Cuentas de Orden Deudoras                             | 2.104.748.338,56         | 0,00                     | 446.812.147,89           | 32.850.758,76            | 2.518.709.727,69         | 0,00                     |
| 8193 | Bienes de Dominio Público                                   | 2.074.295.422,45         | 0,00                     | 417.701.845,67           | 2.054.837,06             | 2.489.942.431,06         | 0,00                     |
| 8199 | Otras Cuentas Deudoras                                      | 30.452.916,11            | 0,00                     | 29.110.302,22            | 30.795.921,70            | 28.767.296,63            | 0,00                     |
| 82   | <b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>                          | <b>0,00</b>              | <b>2.615.017.899,00</b>  | <b>151.651.799,74</b>    | <b>675.510.426,73</b>    | <b>3.138.876.525,99</b>  | <b>0,00</b>              |
| 822  | Recursos por Prestamos y Convenios Contratados por Ejecutar | 0,00                     | 118.502.747,30           | 38.208.581,67            | 87.122.000,00            | 167.416.165,63           | 0,00                     |
| 823  | Responsabilidad por Títulos y Valores Recibidos             | 0,00                     | 388.281.533,14           | 74.257.537,31            | 136.491.587,84           | 450.515.583,67           | 0,00                     |
| 826  | Contingencia por Valores Fiscales e Impresos Entregados     | 0,00                     | 3.485.280,00             | 6.334.922,00             | 5.084.691,00             | 2.235.049,00             | 0,00                     |
| 829  | Otras Cuentas de Orden Acreedoras                           | 0,00                     | 2.104.748.338,56         | 32.850.758,76            | 446.812.147,89           | 2.518.709.727,69         | 0,00                     |
| 8293 | Responsabilidad por los Bienes de Dominio Público           | 0,00                     | 2.074.295.422,45         | 2.054.837,06             | 417.701.845,67           | 2.489.942.431,06         | 0,00                     |
| 8299 | Otras Cuentas Acreedoras                                    | 0,00                     | 30.452.916,11            | 30.795.921,70            | 29.110.302,22            | 28.767.296,63            | 0,00                     |
|      | <b>TOTALES IGUALES</b>                                      | <b>10.397.741.636,50</b> | <b>10.397.741.636,50</b> | <b>15.192.612.131,31</b> | <b>15.192.612.131,31</b> | <b>12.282.204.805,41</b> | <b>12.282.204.805,41</b> |

*Luis Revilla Herreró*  
**Lic. Aud. María Eugenia Soñá Sánchez**  
**JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD a.i.**  
 Unidad Especial de Gestión Financiera  
 Gobierno Autónomo Municipal de La Paz  
 Mat. CAUB 9518

*Mercedes Rodríguez de Monte*  
**Lic. Mercedes Rodríguez de Monte**  
 JEFA UNIDAD ESPECIAL GESTIÓN FINANCIERA a.i.  
 Gobierno Autónomo Municipal de La Paz

*Luis Revilla Herreró*  
**Lic. Ramiro E. Gamboa Rivera**  
 DIRECTOR ESPECIAL DE FINANZAS  
 G.A.M.M.P.