

GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA PAZ



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA PAZ (1201)**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO**  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013 y 2012  
(Expresado en Bolivianos)

**Nota 6 a los Estados Financieros**

Fecha de Emisión: 04 de febrero de 2014

		<b>2013</b>	<b>2012*</b>
<b>11</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES (A)</b>	<b>1.635.554.885,63</b>	<b>1.526.451.980,76</b>
112	Venta de Bienes y Servicios de las Administraciones Públicas	47.431.800,14	75.593.552,75
113	Ingresos Tributarios	405.104.627,47	393.089.505,92
1131	Impuestos Internos	405.104.627,47	393.089.505,92
114	<u>Regalías</u>	<u>82.930,86</u>	<u>82.349,38</u>
1141	Regalías Mineras	82.930,86	82.349,38
115	<u>Otros Ingresos No Tributarios Propios</u>	<u>121.115.284,78</u>	<u>123.024.967,25</u>
1151	Tasas	65.471.198,08	65.937.016,64
1153	Alquilar de Edificios y/o Equipos de las Administraciones Públicas	6.386.505,51	5.710.713,31
1158	Otros	49.257.581,19	51.977.237,30
116	<u>Intereses y Otras Rentas de la Propiedad</u>	<u>93.598,25</u>	<u>71.876,40</u>
1163	Alquilar de Tierras y Terrenos	93.598,25	71.876,40
118	<u>Donaciones Corrientes</u>	<u>5.007.194,59</u>	<u>4.961.092,56</u>
1181	Donaciones Corrientes Internas	1.595.391,07	1.880.988,83
1182	Donaciones Corrientes Externas	3.411.803,52	3.080.103,73
119	<u>Transferencias Corrientes</u>	<u>1.056.719.449,54</u>	<u>929.048.636,50</u>
1192	Del Sector Público	1.056.719.449,54	929.048.636,50
<b>21</b>	<b>GASTOS CORRIENTES (B)</b>	<b>950.580.182,38</b>	<b>824.119.836,98</b>
212	<u>Gastos de Consumo</u>	<u>853.300.122,89</u>	<u>736.270.156,59</u>
2121	Remuneraciones	394.171.259,87	351.599.337,55
21211	Personal Civil	394.171.259,87	351.599.337,55
212111	Sueldos y Jornales Personal Civil	342.980.248,29	305.650.136,30
212112	Aportes Patronales Personal Civil	51.191.011,58	45.949.201,25
2121121	Seguro Social	45.053.981,28	40.439.862,72
2121122	Vivienda	6.137.030,30	5.509.338,53
2122	Bienes y Servicios	458.216.838,21	383.019.870,92
21221	Bienes Corrientes	129.953.119,39	128.784.042,87
21222	Servicios No Personales	328.263.718,82	254.235.828,05
2123	Impuestos, Regalías, Tasas y Otros	912.024,81	1.650.948,12
21231	Impuestos Renta Interna	5.692,00	577.776,18
21233	Tasas, Multas y Otros	906.332,81	1.073.171,94
213	<u>Intereses y Otras Rentas de la Propiedad</u>	<u>17.932.365,17</u>	<u>20.960.359,50</u>
2131	Intereses	17.886.080,17	20.913.372,41
21311	Deuda Interna	10.313.887,75	12.976.922,13
21312	Deuda Externa	7.572.192,42	7.936.450,28
2133	Derechos sobre Bienes Intangibles	46.285,00	46.987,10
216	<u>Otros Gastos</u>	<u>7.617.849,55</u>	<u>7.897.879,23</u>
2161	Pérdidas en Operaciones Cambiarias	1.128.935,20	1.912.581,59
2164	Otras Pérdidas no de Operación	6.688.914,35	5.985.297,64
217	<u>Transferencias Corrientes</u>	<u>71.529.844,77</u>	<u>58.991.441,65</u>
2171	Transferencias Corrientes Al Sector Privado	5.214.202,50	4.569.270,21
2172	Transferencias Corrientes Al Sector Público	66.295.503,05	54.422.171,44
2173	Transferencias Corrientes Al Sector Externo	20.139,22	
	<b>FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES CORRIENTES (C = A - B)</b>	<b>684.974.703,25</b>	<b>702.332.143,78</b>



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA PAZ



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA PAZ (1201)**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO**  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013 y 2012  
(Expresado en Bolivianos)

Nota 6 a los Estados Financieros

Fecha de Emisión: 04 de febrero de 2014

	2013	2012*
<b>12 RECURSOS DE CAPITAL (D)</b>	<b>22.361.586,61</b>	<b>19.598.768,33</b>
<u>122 Donaciones y Transferencias de Capital</u>	<u>22.361.586,61</u>	<u>19.598.768,33</u>
<b>22 GASTOS DE CAPITAL (E)</b>	<b>679.077.686,83</b>	<b>460.911.181,70</b>
<u>221 Inversión Real Directa</u>	<u>678.426.648,80</u>	<u>460.432.509,10</u>
2211 Formación Bruta de Capital Fijo	670.365.586,48	452.613.629,11
22112 Maquinaria y Equipos	179.390.474,49	53.694.038,41
22115 Otras Construcciones	364.902.576,24	255.392.863,80
221151 Construcciones de Bienes de Dominio Público	264.173.880,93	190.369.656,89
221152 Construcciones de Bienes de Dominio Privado	100.728.695,31	65.023.206,91
22116 Estudios y Proyectos	5.405.655,46	5.500.328,36
221161 Est. y Proy. Para Construcción de Bienes de Dominio Privado	1.009.965,00	57.395,26
221162 Est. y Proy. Para Construcción de Bienes de Dominio Público	4.395.690,46	5.442.933,09
22117 Producción Propia (Gastos Capitalizables)	120.666.880,29	138.026.398,54
2213 Tierras y Terrenos	1.760.257,85	6.213.501,55
2214 Activos Intangibles	4.708.739,27	887.579,25
2215 Bienes Muebles Existentes (usados)	1.592.065,20	717.799,19
<u>222 Transferencias de Capital</u>	<u>651.038,03</u>	<u>478.672,60</u>
2221 Al Sector Privado	651.038,03	478.672,60
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES DE INVERSION (F=D-E)</b>	<b>(656.716.100,22)</b>	<b>(441.312.413,37)</b>
<b>13 FUENTES FINANCIERAS (G)</b>	<b>120.444.655,18</b>	<b>73.920.366,92</b>
131 Disminución de la Inversión Financiera	51.824.478,50	0,00
1314 Disminución de Otros Activos Financieros	51.824.478,50	0,00
13142 Disminución de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	51.824.478,50	0,00
<u>132 Endeudamiento</u>	<u>68.620.176,68</u>	<u>73.920.366,92</u>
1322 Obtención de Préstamos Externos	51.915.304,24	36.705.131,78
13222 Obtención de Préstamos Externos a L.P.	51.915.304,24	36.705.131,78
1323 Incremento de Otros Pasivos	16.704.872,44	37.215.235,13
13231 Incremento de Cuentas a Pagar a C.P.	16.704.872,44	37.215.235,13
<b>23 APLICACIONES FINANCIERAS (H)</b>	<b>253.094.425,10</b>	<b>220.020.007,30</b>
<u>231 Inversión Financiera</u>	<u>0,00</u>	<u>5.944.857,31</u>
2314 Incremento de Otros Activos Financieros	0,00	5.944.857,31
23144 Incremento de Documentos y Efectos a Cobrar	0,00	5.944.857,31
<u>232 Amortización de la Deuda</u>	<u>253.094.425,10</u>	<u>37.916.526,94</u>
2321 Amortización de Préstamos Internos	14.925.416,78	19.155.543,27
23211 Amortización de Préstamos Internos a Corto Plazo	323.542,37	
23212 Amortización de Préstamos Internos a Largo Plazo	14.601.874,41	19.155.543,27
2322 Amortización de Préstamos Externos	18.226.023,68	18.760.983,67
23221 Amortización de Préstamos Externos a Corto Plazo	857.500,00	0,00
23222 Amortización de Préstamos Externos a Largo Plazo	17.368.523,68	18.760.983,67
2323 Disminución de Otros Pasivos	21.178.985,85	176.158.623,05
23232 Disminución de Cuentas a Pagar a Largo Plazo	19.837.047,29	40.983.039,76



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA PAZ



**GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA PAZ (1201)**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO**  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013 y 2012  
(Expresado en Bolivianos)

**Nota 6 a los Estados Financieros**

Fecha de Emisión: 04 de febrero de 2014

	<b>2013</b>	<b>2012*</b>
232322 Disminución de Otras Cuentas a Pagar a Largo Plazo	19.837.047,29	40.983.039,76
23239 Disminución de Previsiones, Provisiones y Reservas Técnicas	1.341.938,56	2.921.373,22
232391 Disminución de Previsiones	1.341.938,56	2.921.373,22
2323913 Disminución de Previsiones para Beneficios Sociales	1.341.938,56	2.921.373,22
2324 Amortización de Deuda Flotante	198.763.998,79	132.254.210,07
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO (I=G-H)</b>	<b>(132.649.769,92)</b>	<b>(146.099.640,39)</b>
<b>VARIACION DEL EFECTIVO DURANTE EL PERIODO (J=C+F+I)</b>	<b>(104.391.166,89)</b>	<b>114.920.090,02</b>
<b>SALDO INICIAL DEL PERIODO (K)</b>	<b>584.510.221,94</b>	<b>501.773.264,74</b>
<b>SALDO FINAL DEL PERIODO (L=K+J)</b>	<b>480.119.055,05</b>	<b>616.693.354,76</b>

*[Firma]*  
**Lic. Aud. Mercedes Rodríguez de Monje**  
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD  
DIRECCIÓN DE GESTIÓN FINANCIERA  
Gobierno Autónomo Municipal de La Paz  
Mat. CAUB 6237

*[Firma]*  
**Lic. Juan C. Sampartegui Miranda**  
TESORERO GENERAL  
DIRECCIÓN DE GESTIÓN FINANCIERA  
Gobierno Autónomo Municipal de La Paz

*[Firma]*  
**Lic. Javier Campero Martínez**  
DIRECTOR ESPECIAL DE FINANZAS  
Gobierno Autónomo Municipal de La Paz

*[Firma]*  
**Luis Revilla Herrera**  
ALCALDE MUNICIPAL DE LA PAZ