

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 2015 y 2014

(Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión: 27 de enero de 2016

	2015	2014*
<b>11 INGRESOS CORRIENTES (A)</b>	<b><u>1.655.102.337,27</u></b>	<b><u>1.606.302.082,32</u></b>
112 <u>Venta de Bienes y Servicios de las Administraciones Públicas</u>	84.544.088,81	66.553.585,19
113 <u>Ingresos Tributarios</u>	535.896.404,18	425.287.844,38
1131 Impuestos Internos	535.896.404,18	425.287.844,38
114 <u>Regalías</u>	175.079,54	202.459,87
1141 Regalías Mineras	175.079,54	202.459,87
115 <u>Otros Ingresos No Tributarios Propios</u>	142.408.533,24	140.150.599,49
1151 Tasas	74.196.037,59	71.758.159,40
1153 Alquiler de Edificios y/o Equipos de las Administraciones Públicas	8.703.484,29	7.243.007,49
1158 Otros	59.509.011,36	61.149.432,59
116 <u>Intereses y Otras Rentas de la Propiedad</u>	91.409,52	113.073,46
1163 Alquiler de Tierras y Terrenos	91.409,52	113.073,46
118 <u>Donaciones Corrientes</u>	1.953.245,31	2.484.630,91
1181 Donaciones Corrientes Internas	1.318.926,37	2.002.817,61
1182 Donaciones Corrientes Externas	634.318,94	481.813,30
119 <u>Transferencias Corrientes</u>	890.033.576,67	971.509.889,02
1192 Del Sector Público	890.033.576,67	971.509.889,02
<b>21 GASTOS CORRIENTES (B)</b>	<b><u>1.223.682.025,04</u></b>	<b><u>1.132.297.044,16</u></b>
212 <u>Gastos de Consumo</u>	1.136.593.769,69	1.049.476.963,95
2121 Remuneraciones	539.681.820,45	487.575.396,84
21211 Personal Civil	539.681.820,45	487.575.396,84
212111 Sueldos y Jornales Personal Civil	470.006.791,83	424.095.672,28
212112 Aportes Patronales Personal Civil	69.675.028,62	63.479.724,56
2121121 Seguro Social	61.319.348,12	55.867.113,78
2121122 Vivienda	8.355.680,50	7.612.610,77
2122 Bienes y Servicios	595.821.109,61	560.807.530,01
21221 Bienes Corrientes	119.794.026,89	133.802.745,63
21222 Servicios No Personales	476.027.082,72	427.004.784,37
2123 Impuestos, Regalías, Tasas y Otros	1.090.839,63	1.094.037,11
21231 Impuestos Renta Interna	0,00	16.599,32
21233 Tasas y Otros	1.090.839,63	1.077.437,79
213 <u>Intereses y Otras Rentas de la Propiedad</u>	16.708.520,09	17.817.872,50
2131 Intereses	16.708.520,09	17.756.521,11
21311 Deuda Interna	5.712.042,59	8.925.960,11
21312 Deuda Externa	10.996.477,50	8.830.561,00
2133 Derechos sobre Bienes Intangibles	0,00	61.351,39
216 <u>Otras Pérdidas</u>	22.922.288,57	1.986.882,58
2161 Pérdidas en Operaciones Cambiarias	1.232.342,41	1.079.621,44
2164 Otras Pérdidas no de Operación	21.689.946,16	907.261,15
217 <u>Transferencias Corrientes</u>	47.457.446,69	63.015.325,12
2171 Transferencias Corrientes Al Sector Privado	7.733.399,36	4.908.839,62
2172 Transferencias Corrientes Al Sector Público	39.641.896,08	58.106.485,50
2173 Transferencias Corrientes Al Sector Externo	82.151,25	0,00
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES CORRIENTES (C = A - B)</b>	<b>431.420.312,23</b>	<b>474.005.038,16</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 2015 y 2014

(Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión: 27 de enero de 2016

	2015	2014*
<b>12 RECURSOS DE CAPITAL (D)</b>	<b>19.217.082,19</b>	<b>22.903.180,31</b>
122 <u>Donaciones y Transferencias de Capital</u>	<u>19.217.082,19</u>	<u>22.903.180,31</u>
<b>22 GASTOS DE CAPITAL (E)</b>	<b>491.188.595,51</b>	<b>614.347.696,77</b>
221 <u>Inversión Real Directa</u>	<u>473.468.419,06</u>	<u>596.314.288,14</u>
2211 Formación Bruta de Capital Fijo	465.941.668,81	591.904.655,36
22112 Maquinaria y Equipos	37.497.161,64	42.237.712,88
22115 Otras Construcciones	300.620.392,53	417.019.310,90
221151 Construcciones de Bienes de Dominio Público	191.038.868,14	286.247.590,46
221152 Construcciones de Bienes de Dominio Privado	109.581.524,39	130.771.720,44
22116 Estudios y Proyectos	681.135,52	885.753,84
221161 Est. y Proy. Para Construcción de Bienes de Dominio Privado	0,00	399.292,82
221162 Est. y Proy. Para Construcción de Bienes de Dominio Público	681.135,52	486.461,02
22117 Producción Propia (Gastos Capitalizables)	127.142.979,12	131.761.877,74
2213 Tierras y Terrenos	5.466.132,48	1.626.932,61
2214 Activos Intangibles	1.860.617,77	2.332.322,90
2215 Bienes Muebles Existentes (usados)	200.000,00	450.377,28
222 <u>Transferencias de Capital</u>	<u>17.720.176,45</u>	<u>18.033.408,63</u>
2221 Al Sector Privado	1.720.176,45	218.359,33
2222 Al Sector Público	16.000.000,00	17.815.049,30
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES DE INVERSION (F=D-E)</b>	<b>(471.971.513,32)</b>	<b>(591.444.516,47)</b>
<b>13 FUENTES FINANCIERAS (G)</b>	<b>100.792.264,10</b>	<b>119.948.255,28</b>
131 <u>Disminución de la Inversión Financiera</u>	<u>13.856.986,39</u>	<u>23.692.015,48</u>
1314 Disminución de Otros Activos Financieros	13.856.986,39	23.692.015,48
13142 Disminución de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	13.856.986,39	23.692.015,48
132 <u>Endeudamiento</u>	<u>86.935.277,71</u>	<u>96.256.239,81</u>
1322 Obtención de Préstamos Externos	77.263.091,03	81.209.522,83
13222 Obtención de Préstamos Externos a L.P.	77.263.091,03	81.209.522,83
1323 Incremento de Otros Pasivos	9.672.186,68	15.046.716,97
13231 Incremento de Cuentas a Pagar a C.P.	9.672.186,68	15.046.716,97
<b>23 APLICACIONES FINANCIERAS (H)</b>	<b>213.735.601,63</b>	<b>280.550.859,58</b>
231 <u>Inversión Financiera</u>	<u>12.405.297,91</u>	<u>20.387.886,18</u>
2314 Incremento de Otros Activos Financieros	12.405.297,91	20.387.886,18
23144 Incremento de Documentos y Efectos a Cobrar	12.405.297,91	20.387.886,18
232 <u>Amortización de la Deuda</u>	<u>201.330.303,72</u>	<u>260.162.973,41</u>
2321 Amortización de Préstamos Internos	43.440.730,03	44.390.368,80
23212 Amortización de Préstamos Internos a Largo Plazo	43.440.730,03	44.390.368,80
2322 Amortización de Préstamos Externos	33.201.142,80	24.320.884,93
23222 Amortización de Préstamos Externos a Largo Plazo	33.201.142,80	24.320.884,93
2323 Disminución de Otros Pasivos	1.591.262,52	764.144,48
23239 Disminución de Provisiones, Provisiones y Reservas Técnicas	1.591.262,52	764.144,48
232391 Disminución de Provisiones	1.591.262,52	764.144,48
2323913 Disminución de Provisiones para Beneficios Sociales	1.591.262,52	764.144,48



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 2015 y 2014  
(Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión: 27 de enero de 2016

	2015	2014*
2324 Amortización de Deuda Flotante	<u>123.097.168,37</u>	<u>190.687.575,19</u>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO (I=G-H)</b>	<b>(112.943.337,53)</b>	<b>(160.602.604,30)</b>
<b>VARIACION DEL EFECTIVO DURANTE EL PERIODO (J=C+F+I)</b>	<b>(153.494.538,62)</b>	<b>(278.042.082,61)</b>
<b>SALDO INICIAL DEL PERIODO (K)</b>	<b>213.422.254,34</b>	<b>500.543.319,65</b>
<b>SALDO PARCIAL DEL PERIODO - PARCIAL (L=J+K)</b>	<b>59.927.715,72</b>	<b>222.501.237,04</b>
<b>VARIACIONES POR AJUSTES (M)</b>	<b>(129.006,02)</b>	<b>0,00</b>
<b>SALDO FINAL DEL PERIODO (N=L+M)</b>	<b>59.798.709,70</b>	<b>222.501.237,04</b>

Las notas que se acompañan forman parte integrante de este estado  
\* Datos reexpresados en UFV, de acuerdo a datos de cierre del BCB



**Lic. Aud. María Eugenia Soria Sánchez**  
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD  
DIRECCIÓN DE GESTIÓN FINANCIERA  
Gobierno Autónomo Municipal de La Paz  
Mat. CAUB 9518



**Lic. Claudia L. Apaza Angola**  
DIRECTORA DE GESTIÓN FINANCIERA  
SECRETARÍA MUNICIPAL DE FINANZAS  
G.A.M.L.P.



**Lic. Mabel Vargas Romano**  
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANZAS  
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA PAZ



**Luis Revilla Hertero**  
ALCALDE MUNICIPAL DE LA PAZ