



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA PAZ  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO  
Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017  
( Expresado en Bolivianos )

28/01/2019 23:31:  
Gestión: 2018  
RConEstFlujoEfectDgcf  
Página 1 de 3

CODIGO	DESCRIPCION	2018	2017 *
11	INGRESOS CORRIENTES (A)	1,832,513,370.81	1,707,268,429.78
11.2	Venta de Bienes y Servicios de las Administraciones Públicas	114,425,633.89	121,379,562.76
11.3	Ingresos Tributarios	671,869,523.48	632,500,994.45
11.3.1	Impuestos Internos	671,869,523.48	632,500,994.45
11.4	Regalías	51,948.63	46,353.16
11.4.1	Regalías Mineras	51,948.63	46,353.16
11.5	Otros Ingresos no Tributarios Propios	194,922,344.54	160,177,904.52
11.5.1	Tasas	85,181,870.02	82,030,799.60
11.5.3	Alquiler de Edificios y/o Equipos	2,062,876.96	8,582,008.00
11.5.8	Otros	107,677,597.56	69,565,096.92
11.6	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	13,640.97	2,138.24
11.6.3	Alquiler de Tierras y Terrenos	13,640.97	2,138.24
11.8	Donaciones Corrientes	7,791,706.28	4,536,048.66
11.8.1	Donaciones Corrientes Internas	5,336,221.74	578,045.34
11.8.2	Donaciones Corrientes Externas	2,455,484.54	3,958,003.32
11.9	Transferencias Corrientes	843,438,573.02	788,625,428.00
11.9.2	Del Sector Público	843,438,573.02	788,625,428.00
21	GASTOS CORRIENTES (B)	1,485,962,066.38	1,244,973,617.17
21.2	Gastos de Consumo	1,394,931,243.86	1,199,550,994.07
21.2.1	Remuneraciones	650,756,196.51	575,542,256.78
21.2.1.1	Personal Civil	650,756,196.51	575,542,256.78
21.2.1.1.1	Sueldos y Jornales Personal Civil	565,675,953.95	500,701,655.12
21.2.1.1.2	Aportes Patronales Personal Civil	85,080,242.56	74,840,601.66
21.2.1.1.2.1	Seguro Social	74,864,758.24	65,859,279.10
21.2.1.1.2.2	Vivienda	10,215,484.32	8,981,322.56
21.2.2	Bienes y Servicios	742,810,889.00	622,864,751.74
21.2.2.1	Bienes Corrientes	154,925,430.28	145,435,871.68
21.2.2.2	Servicios No Personales	587,885,458.72	477,428,880.06
21.2.3	Impuestos, Regalías, Tasas y Otros	1,364,158.35	1,143,985.55
21.2.3.3	Tasas y Otros	1,364,158.35	1,143,985.55
21.3	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	23,670,346.92	13,021,619.09
21.3.1	Intereses	23,641,761.92	13,008,731.30
21.3.1.1	Deuda Interna	7,262,246.43	1,283,061.54
21.3.1.2	Deuda Externa	16,379,515.49	11,725,669.75
21.3.3	Derechos sobre Bienes Intangibles	28,585.00	12,887.79
21.6	Otras Pérdidas	3,399,342.05	4,723,268.28
21.6.1	Pérdidas en Operaciones Cambiarias	590,501.54	875,885.52
21.6.4	Otras Pérdidas no de Operación	2,808,840.51	3,847,382.76
21.7	Transferencias Corrientes	63,961,133.55	27,677,735.73
21.7.1	Transferencias Corrientes Al Sector Privado	13,978,527.21	7,059,084.09
21.7.2	Transferencias Corrientes Al Sector Público	49,824,732.19	20,458,152.93
21.7.3	Transferencias Corrientes Al Sector Externo	157,874.15	160,498.71
	<b>FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES CORRIENTES (C = A - B)</b>	<b>346,551,304.43</b>	<b>462,294,812.61</b>
12	RECURSOS DE CAPITAL (D)	0.00	0.00
22	GASTOS DE CAPITAL (E)	335,054,265.45	274,561,222.13
22.1	Inversión Real Directa	318,225,811.91	262,390,942.40
22.1.1	Formación Bruta de Capital Fijo	303,495,783.59	261,074,672.21
22.1.1.2	Maquinarias y Equipos	51,901,996.39	25,360,625.65
22.1.1.5	Otras Construcciones	245,727,206.33	175,676,980.71
22.1.1.5.1	Construcciones de Bienes de Dominio Público	213,742,761.68	146,405,617.74
22.1.1.5.2	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	31,984,444.65	29,271,362.97
22.1.1.6	Estudios y Proyectos	1,039,875.00	600,598.36
22.1.1.6.1	Est. y Proy. Para Construcción de Bienes de Dominio Privado	565,849.00	318,218.24
22.1.1.6.2	Est. y Proy. Para Construcción de Bienes de Dominio Público	474,026.00	282,380.12
22.1.1.7	Producción Propia (Gastos Capitalizables)	4,826,705.87	59,436,467.49
22.1.3	Tierras y Terrenos	13,775,668.32	974,234.76
22.1.4	Activos Intangibles	859,314.00	342,035.43





GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA PAZ  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO**  
Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017  
( Expresado en Bolivianos )

28/01/2019 23:31:  
Gestión: 2018  
RConEstFlujoEfectDgcf  
Página 2 de 3

CODIGO	DESCRIPCION	2018	2017 *
22.1.5	Bienes Muebles Existentes (usados)	95,046.00	0.00
22.2	Transferencias de Capital (Privado, Público y Externo)	16,828,453.54	12,170,279.73
	<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (F = D - E)</b>	<b>-335,054,265.45</b>	<b>-274,561,222.13</b>
13	FUENTES FINANCIERAS (G)	237,239,286.20	111,285,468.51
13.1	Disminución de la Inversión Financiera	28,686,630.38	26,940,052.38
13.1.4	Disminución de Otros Activos Financieros	28,686,630.38	26,940,052.38
13.1.4.2	Disminución de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	28,686,630.38	26,940,052.38
13.1.4.2.1	Disminución de Cuentas a Cobrar Comerciales a Corto Plazo	28,686,630.38	26,940,052.38
13.2	Endeudamiento	208,552,655.82	84,345,416.13
13.2.1	Obtención de Préstamos Internos	205,029,865.75	77,742,767.39
13.2.1.2	Obtención de Préstamos Internos a Largo Plazo	205,029,865.75	77,742,767.39
13.2.3	Incremento de Otros Pasivos	3,522,790.07	6,602,648.74
13.2.3.1	Incremento de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	3,522,790.07	6,602,648.74
13.2.3.1.5	Por Retenciones	0.00	4,796,210.63
13.2.3.1.9	Incremento de Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	3,522,790.07	1,806,438.10
23	APLICACIONES FINANCIERAS (H)	165,861,759.86	270,104,633.23
23.1	Inversión Financiera	29,343,708.32	1,577,582.34
23.1.4	Incremento de Otros Activos Financieros	29,343,708.32	1,577,582.34
23.1.4.2	Incremento de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	22,063,028.32	1,558,944.45
23.1.4.2.1	Incremento de Cuentas a Cobrar Comerciales a Corto Plazo	22,063,028.32	1,558,944.45
23.1.4.4	Incremento de Documentos y Efectos a Cobrar	7,280,680.00	18,637.89
23.1.4.4.1	A Corto Plazo	7,280,680.00	18,637.89
23.2	Amortización de la Deuda	136,518,051.54	268,527,050.89
23.2.1	Amortización de Préstamos Internos	0.00	11,229,414.02
23.2.1.1	Amortización de Préstamos Internos a Corto Plazo	0.00	11,229,414.02
23.2.1.1.1	Amortización de Préstamos Internos a Corto Plazo-En Efectivo	0.00	11,229,414.02
23.2.2	Amortización de Préstamos Externos	41,701,042.77	20,750,310.37
23.2.2.2	Amortización de Préstamos Externos a Largo Plazo	41,701,042.77	20,750,310.37
23.2.3	Disminución de Otros Pasivos	94,817,008.77	236,547,326.50
23.2.3.1	Disminución de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	93,207,820.78	231,451,750.85
23.2.3.1.1	Por Deudas Comerciales	51,335,931.10	214,340,176.83
23.2.3.1.2	Con Contratistas	38,408,277.50	0.00
23.2.3.1.3	Por Sueldos y Jornales	797,510.23	217,312.63
23.2.3.1.5	Por Retenciones	721,431.54	0.00
23.2.3.1.6	Por Impuestos, Regalías, Tasas y Derechos	75,669.70	0.00
23.2.3.1.9	Disminución de Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	1,869,000.71	16,894,261.39
23.2.3.2	Disminución de Cuentas a Pagar a Largo Plazo	0.00	4,142,348.06
23.2.3.2.2	Disminución de Otras Cuentas a Pagar a Largo Plazo	0.00	4,142,348.06
23.2.3.9	Disminución de Provisiones, Provisiones y Reservas Técnicas	1,609,187.99	953,227.59
23.2.3.9.1	Disminución de Provisiones	1,609,187.99	953,227.59
23.2.3.9.1.3	Disminución de Provisiones para Beneficios Sociales	1,609,187.99	953,227.59
	<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (I = G - H)</b>	<b>71,377,526.34</b>	<b>-158,819,164.72</b>
	<b>VARIACION DEL EFECTIVO DURANTE EL PERIODO (J = C + F +I)</b>	<b>82,874,565.32</b>	<b>28,914,425.76</b>



SALDO INICIAL DEL PERIODO (K)	76,262,736.22	49,282,662.33
SALDO PARCIAL DEL PERIODO - PARCIAL( L = J + K )	159,137,301.54	78,197,088.09
VARIACIONES POR AJUSTE (M)	-103,110.44	0.00
SALDO FINAL DEL PERIODO - TOTAL ( N = L + M )	159,034,191.10	78,197,088.09

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

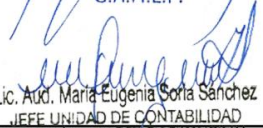


Lic. Francisco Paz  
DIRECTOR DE GESTIÓN FINANCIERA a.i.  
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANZAS  
G.A.M.L.P.

MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA



Luis Revilla Herrero  
ALCALDE MUNICIPAL DE LA PAZ



Lic. Aud. María Eugenia Soría Sánchez  
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD  
DIRECCIÓN GENERAL  
Gobierno Autónomo Municipal de La Paz  
Mat. CAUB 9518