



GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA PAZ

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Página 1 de 3

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 19/02/2022 09:20:42

Gestión: 2021

Usuario: SFE355088900

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConEstFlujoEfectDgcf

CODIGO	DESCRIPCION	2021	2020 *
11	INGRESOS CORRIENTES (A)	1,287,819,622.73	1,630,528,165.00
11.2	Venta de Bienes y Servicios de las Administraciones Públicas	56,658,471.90	61,669,996.66
11.3	Ingresos Tributarios	422,114,546.00	705,188,576.00
11.3.1	Impuestos Internos	422,114,546.00	705,188,576.00
11.4	Regalías	589,921.54	682,580.05
11.4.1	Regalías Mineras	589,921.54	682,580.05
11.5	Otros Ingresos no Tributarios Propios	149,577,896.98	199,124,656.73
11.5.1	Tasas	85,506,913.60	67,759,381.83
11.5.3	Alquiler de Edificios y/o Equipos	26,916.00	36,037.92
11.5.8	Otros	64,044,067.38	131,329,236.98
11.6	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	1,203,361.84	993,886.98
11.6.3	Alquiler de Tierras y Terrenos	1,203,361.84	993,886.98
11.8	Donaciones Corrientes	1,605,642.70	6,038,063.46
11.8.1	Donaciones Corrientes Internas	2,250.00	3,147,594.04
11.8.2	Donaciones Corrientes Externas	1,603,392.70	2,890,469.42
11.9	Transferencias Corrientes	656,069,781.77	656,830,405.12
11.9.2	Del Sector Público	656,069,781.77	656,830,405.12
21	GASTOS CORRIENTES (B)	1,035,547,168.90	1,239,306,779.40
21.2	Gastos de Consumo	949,994,634.88	1,147,164,020.41
21.2.1	Remuneraciones	586,284,502.29	732,237,306.15
21.2.1.1	Personal Civil	586,284,502.29	732,237,306.15
21.2.1.1.1	Sueldos y Jornales Personal Civil	509,390,827.75	637,105,820.30
21.2.1.1.2	Aportes Patronales Personal Civil	76,893,674.54	95,131,485.85
21.2.1.1.2.1	Seguro Social	67,650,472.55	83,697,992.68
21.2.1.1.2.2	Vivienda	9,243,201.99	11,433,493.17
21.2.2	Bienes y Servicios	362,794,131.17	412,531,352.61
21.2.2.1	Bienes Corrientes	62,214,072.38	126,564,489.99
21.2.2.2	Servicios No Personales	300,580,058.79	285,966,862.62
21.2.3	Impuestos, Regalías, Tasas y Otros	916,001.42	2,395,361.65
21.2.3.3	Tasas y Otros	916,001.42	2,395,361.65
21.3	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	26,538,920.72	25,922,995.57
21.3.1	Intereses	26,532,190.72	25,915,825.57
21.3.1.1	Deuda Interna	17,650,526.03	15,805,113.27
21.3.1.2	Deuda Externa	8,881,664.69	10,110,712.30
21.3.3	Derechos sobre Bienes Intangibles	6,730.00	7,170.00
21.6	Otras Pérdidas	4,675,242.78	2,995,306.96
21.6.1	Pérdidas en Operaciones Cambiarias	647,734.96	666,151.01
21.6.4	Otras Pérdidas no de Operación	4,027,507.82	2,329,155.95
21.7	Transferencias Corrientes	54,338,370.52	63,224,456.46
21.7.1	Transferencias Corrientes Al Sector Privado	9,092,694.34	12,737,987.06
21.7.2	Transferencias Corrientes Al Sector Público	45,140,009.79	50,393,507.98
21.7.3	Transferencias Corrientes Al Sector Externo	105,666.39	92,961.42
FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES CORRIENTES (C = A - B)		252,272,453.83	391,221,385.60
12	RECURSOS DE CAPITAL (D)	14,081,807.23	2,695,756.26
12.2	Donaciones y Transferencias de Capital	14,081,807.23	2,695,756.26
22	GASTOS DE CAPITAL (E)	187,650,294.79	165,651,381.07
22.1	Inversión Real Directa	187,650,294.79	165,651,381.07
22.1.1	Formación Bruta de Capital Fijo	187,537,794.79	161,800,243.52
22.1.1.2	Maquinarias y Equipos	5,585,819.00	14,274,580.02
22.1.1.5	Otras Construcciones	181,462,935.79	147,386,001.10
22.1.1.5.1	Construcciones de Bienes de Dominio Público	139,100,223.24	138,722,651.90
22.1.1.5.2	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	42,362,712.55	8,663,349.20
22.1.1.6	Estudios y Proyectos	489,040.00	9,662.40
22.1.1.6.1	Est. y Proy. Para Construcción de Bienes de Dominio Privado	50,000.00	0.00
22.1.1.6.2	Est. y Proy. Para Construcción de Bienes de Dominio Público	439,040.00	9,662.40
22.1.1.7	Producción Propia (Gastos Capitalizables)	0.00	130,000.00
22.1.3	Tierras y Terrenos	100,000.00	3,817,125.00





GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA PAZ

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

(Expresado en Bolivianos)

Página 2 de 3

Fecha: 19/02/2022 09:20:42
Gestión: 2021
Usuario: SFE355088900
Ambiente: PRODUCCION
Reporte: RConEstFlujoEfectDgcf

CODIGO	DESCRIPCION	2021	2020 *
22.1.4	Activos Intangibles	12,500.00	34,012.55
	FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (F = D - E)	-173,568,487.56	-162,955,624.81
13	FUENTES FINANCIERAS (G)	157,237,610.64	39,471,559.89
13.1	Disminución de la Inversión Financiera	31,165,609.54	35,682,454.18
13.1.4	Disminución de Otros Activos Financieros	31,165,609.54	35,682,454.18
13.1.4.2	Disminución de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	31,165,609.54	35,682,454.18
13.1.4.2.1	Disminución de Cuentas a Cobrar Comerciales a Corto Plazo	31,165,609.54	35,682,454.18
13.2	Endeudamiento	126,072,001.10	3,789,105.71
13.2.1	Obtención de Préstamos Internos	67,249,311.48	0.00
13.2.1.2	Obtención de Préstamos Internos a Largo Plazo	67,249,311.48	0.00
13.2.3	Incremento de Otros Pasivos	58,822,689.62	3,789,105.71
13.2.3.1	Incremento de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	58,822,689.62	3,789,105.71
13.2.3.1.5	Por Retenciones	0.00	3,740,060.58
13.2.3.1.9	Incremento de Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	58,822,689.62	49,045.13
23	APLICACIONES FINANCIERAS (H)	216,430,985.42	258,623,990.58
23.1	Inversión Financiera	27,074,362.29	22,727,062.00
23.1.4	Incremento de Otros Activos Financieros	27,074,362.29	22,727,062.00
23.1.4.2	Incremento de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	3,516,417.06	4,231,553.34
23.1.4.2.1	Incremento de Cuentas a Cobrar Comerciales a Corto Plazo	3,516,417.06	4,231,553.34
23.1.4.4	Incremento de Documentos y Efectos a Cobrar	23,557,945.23	18,495,508.66
23.1.4.4.1	A Corto Plazo	23,557,945.23	18,495,508.66
23.2	Amortización de la Deuda	189,356,623.13	235,896,928.58
23.2.1	Amortización de Préstamos Internos	0.00	5,729,031.54
23.2.1.2	Amortización de Préstamos Internos a Largo Plazo	0.00	5,729,031.54
23.2.2	Amortización de Préstamos Externos	28,724,697.94	26,946,970.28
23.2.2.1	Amortización de Préstamos Externos a Corto Plazo	12,156,839.19	857,500.00
23.2.2.2	Amortización de Préstamos Externos a Largo Plazo	16,567,858.75	26,089,470.28
23.2.3	Disminución de Otros Pasivos	160,631,925.19	203,220,926.76
23.2.3.1	Disminución de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	155,478,448.94	199,927,385.53
23.2.3.1.1	Por Deudas Comerciales	112,143,556.84	131,165,505.19
23.2.3.1.2	Con Contratistas	11,782,367.68	41,619,270.15
23.2.3.1.3	Por Sueldos y Jornales	1,443,211.00	1,046,000.00
23.2.3.1.5	Por Retenciones	8,201,648.43	0.00
23.2.3.1.6	Por Impuestos, Regalías, Tasas y Derechos	60,591.43	81,854.89
23.2.3.1.8	Por Intereses	2,564,159.06	2,513,189.96
23.2.3.1.9	Disminución de Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	19,282,914.50	23,501,565.34
23.2.3.9	Disminución de Provisiones, Provisiones y Reservas Técnicas	5,153,476.25	3,293,541.23
23.2.3.9.1	Disminución de Provisiones	5,153,476.25	3,293,541.23
23.2.3.9.1.3	Disminución de Provisiones para Beneficios Sociales	5,153,476.25	3,293,541.23
	FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (I = G - H)	-59,193,374.78	-219,152,430.69
	VARIACION DEL EFECTIVO DURANTE EL PERÍODO (J = C + F + I)	19,510,591.49	9,113,330.10



SALDO INICIAL DEL PERIODO (K)	97,980,496.79	88,867,166.69
SALDO PARCIAL DEL PERIODO - PARCIAL(L = J + K)	117,491,088.28	97,980,496.79
VARIACIONES POR AJUSTE (M)	0.00	0.00
SALDO FINAL DEL PERIODO - TOTAL (N = L + M)	117,491,088.28	97,980,496.79

Las notas que se acompañan forman parte integrante de este estado.

* Datos reexpresados de acuerdo a normativa vigente.

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA
Lic. José Antonio Rivera Villegas
SECRETARIO MUNICIPAL DE FINANZAS
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA PAZ

Lic. Constanza J. Espinoza Llanqui
DIRECTORA DE GESTIÓN FINANCIERA
SECRETARÍA MUNICIPAL DE FINANZAS
G.A.M.L.P.

Lic. Shirley Rosario Flores Eugenio
JEFE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
DIRECCIÓN DE GESTIÓN FINANCIERA
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA PAZ
MAT. CALIB. 16667
CONTADOR GENERAL

MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA
Hernán Iván Arias Durán
ALCALDE
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE LA PAZ