



## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Fecha: 12/02/2022 15:18:45

Gestión: 2021

Usuario: EHS858907900

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConEstFlujoEfectDgcf

CODIGO	DESCRIPCION	2021	2020 *
11	INGRESOS CORRIENTES (A)	19,847,165.10	17,857,501.68
11.2	Venta de Bienes y Servicios de las Administraciones Públicas	67,668.40	119,622.85
11.3	Ingresos Tributarios	554,550.60	370,619.04
11.3.1	Impuestos Internos	554,550.60	370,619.04
11.4	Regalías	4,115,791.48	1,558,604.82
11.4.1	Regalías Mineras	4,115,791.48	1,558,604.82
11.5	Otros Ingresos no Tributarios Propios	355,891.25	236,345.44
11.5.1	Tasas	138,471.12	74,181.00
11.5.8	Otros	217,420.13	162,164.44
11.6	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	17,453.00	13,300.00
11.6.3	Alquiler de Tierras y Terrenos	17,453.00	13,300.00
11.9	Transferencias Corrientes	14,735,810.37	15,559,009.53
11.9.2	Del Sector Público	14,735,810.37	15,559,009.53
21	GASTOS CORRIENTES (B)	13,575,483.08	15,559,434.50
21.2	Gastos de Consumo	12,830,662.36	14,716,438.19
21.2.1	Remuneraciones	5,774,261.07	5,019,527.49
21.2.1.1	Personal Civil	5,774,261.07	5,019,527.49
21.2.1.1.1	Sueldos y Jornales Personal Civil	5,004,843.10	4,277,158.46
21.2.1.1.2	Aportes Patronales Personal Civil	769,417.97	742,369.03
21.2.1.1.2.1	Seguro Social	677,308.79	653,515.76
21.2.1.1.2.2	Vivienda	92,109.18	88,853.27
21.2.2	Bienes y Servicios	7,054,901.29	9,693,953.70
21.2.2.1	Bienes Corrientes	3,435,285.14	5,474,344.93
21.2.2.2	Servicios No Personales	3,619,616.15	4,219,608.77
21.2.3	Impuestos, Regalías, Tasas y Otros	1,500.00	2,957.00
21.2.3.3	Tasas y Otros	1,500.00	2,957.00
21.3	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	0.00	65,038.37
21.3.1	Intereses	0.00	65,038.37
21.3.1.1	Deuda Interna	0.00	65,038.37
21.7	Transferencias Corrientes	744,820.72	777,957.94
21.7.1	Transferencias Corrientes Al Sector Privado	272,881.51	344,706.97
21.7.2	Transferencias Corrientes Al Sector Público	471,939.21	433,250.97
	<b>FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES CORRIENTES (C = A - B)</b>	<b>6,271,682.02</b>	<b>2,298,067.18</b>
12	RECURSOS DE CAPITAL (D)	1,685,590.14	5,223,435.73
12.2	Donaciones y Transferencias de Capital	1,685,590.14	5,223,435.73
22	GASTOS DE CAPITAL (E)	4,250,704.20	9,463,672.21
22.1	Inversión Real Directa	4,250,704.20	9,463,672.21
22.1.1	Formación Bruta de Capital Fijo	4,250,704.20	9,463,672.21
22.1.1.2	Maquinarias y Equipos	256,337.00	854,818.00
22.1.1.5	Otras Construcciones	3,862,556.07	8,340,992.74
22.1.1.5.1	Construcciones de Bienes de Dominio Público	2,597,975.99	2,862,782.24
22.1.1.5.2	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	1,264,580.08	5,478,210.50
22.1.1.6	Estudios y Proyectos	131,811.13	267,861.47
22.1.1.6.2	Est. y Proy. Para Construcción de Bienes de Dominio Público	131,811.13	267,861.47
	<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (F = D - E)</b>	<b>-2,565,114.06</b>	<b>-4,240,236.48</b>
13	FUENTES FINANCIERAS (G)	389,394.82	3,422,549.01
13.1	Disminución de la Inversión Financiera	293,218.60	507,704.95
13.1.4	Disminución de Otros Activos Financieros	293,218.60	507,704.95
13.1.4.2	Disminución de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	293,218.60	507,704.95
13.1.4.2.1	Disminución de Cuentas a Cobrar Comerciales a Corto Plazo	58,800.00	0.00
13.1.4.2.2	Disminución de Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	234,418.60	507,704.95
13.2	Endeudamiento	96,176.22	2,914,844.06
13.2.1	Obtención de Préstamos Internos	0.00	2,914,844.06
13.2.1.2	Obtención de Préstamos Internos a Largo Plazo	0.00	2,914,844.06
13.2.3	Incremento de Otros Pasivos	96,176.22	0.00
13.2.3.1	Incremento de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	96,176.22	0.00
13.2.3.1.5	Por Retenciones	30,915.00	0.00



## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

( Expresado en Bolivianos )

Fecha: 12/02/2022 15:18:45

Gestión: 2021

Usuario: EHS858907900

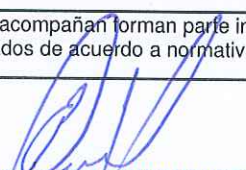
Ambiente: PRODUCCION,

Reporte: RConEstFlujoEfectDgcf

CODIGO	DESCRIPCION	2021	2020 *
13.2.3.1.9	Incremento de Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	65,261.22	0.00
23	APLICACIONES FINANCIERAS (H)	1,595,399.68	374,452.97
23.1	Inversión Financiera	28,029.00	247,688.60
23.1.4	Incremento de Otros Activos Financieros	28,029.00	247,688.60
23.1.4.2	Incremento de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	0.00	10,000.00
23.1.4.2.1	Incremento de Cuentas a Cobrar Comerciales a Corto Plazo	0.00	10,000.00
23.1.4.4	Incremento de Documentos y Efectos a Cobrar	28,029.00	237,688.60
23.1.4.4.1	A Corto Plazo	28,029.00	237,688.60
23.2	Amortización de la Deuda	1,567,370.68	126,764.37
23.2.1	Amortización de Préstamos Internos	0.00	107,913.97
23.2.1.1	Amortización de Préstamos Internos a Corto Plazo	0.00	107,913.97
23.2.1.1.1	Amortización de Préstamos Internos a Corto Plazo-En Efectivo	0.00	107,913.97
23.2.3	Disminución de Otros Pasivos	1,567,370.68	18,850.40
23.2.3.1	Disminución de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	1,493,638.68	18,850.40
23.2.3.1.1	Por Deudas Comerciales	770,968.30	4,438.00
23.2.3.1.2	Con Contratistas	130,826.08	0.00
23.2.3.1.3	Por Sueldos y Jornales	591,844.30	0.00
23.2.3.1.5	Por Retenciones	0.00	2,379.00
23.2.3.1.9	Disminución de Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	0.00	12,033.40
23.2.3.9	Disminución de Provisiones, Provisiones y Reservas Técnicas	73,732.00	0.00
23.2.3.9.1	Disminución de Provisiones	73,732.00	0.00
23.2.3.9.1.3	Disminución de Provisiones para Beneficios Sociales	73,732.00	0.00
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (I = G - H)</b>		<b>-1,206,004.86</b>	<b>3,048,096.04</b>
<b>VARIACION DEL EFECTIVO DURANTE EL PERIODO (J = C + F + I)</b>		<b>2,500,563.10</b>	<b>1,105,926.74</b>
<b>SALDO INICIAL DEL PERIODO (K)</b>		<b>2,494,438.99</b>	<b>1,388,512.25</b>
<b>SALDO PARCIAL DEL PERIODO - PARCIAL (L = J + K)</b>		<b>4,995,002.09</b>	<b>2,494,438.99</b>
<b>VARIACIONES POR AJUSTE (M)</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>SALDO FINAL DEL PERIODO - TOTAL (N = L + M)</b>		<b>4,995,002.09</b>	<b>2,494,438.99</b>

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

\* Datos reexpresados de acuerdo a normativa vigente.

  
.....  
**Lic. Eloy Cruz Collarani**  
RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO PARALELO  
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE IRUPANA  
PROV. SUD YUNGAS - LA PAZ - BOLIVIA

  
.....  
**Bernardo Mamani Leva**  
MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA  
GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE IRUPANA  
Prov. Sud Yungas - La Paz - Bolivia

  
.....  
**Lic. Edwin Huacanchi S**  
RESPONSABLE DE CONTABILIDAD  
Y TESORERIA  
G.A.M. IRUPANA  
La Paz - Bolivia