



ESTADO DE

FLUJO DE

EFFECTIVO

**GOBIERNO AUTÓNOMO
MUNICIPAL DE IRUPANA**

Gestión de Bernardo Mamani Leva

IRUPANA - LA PAZ - BOLIVIA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

CODIGO	DESCRIPCION	2022	2021 *
11	INGRESOS CORRIENTES (A)	22,077,208.96	19,847,165.10
11.2	Venta de Bienes y Servicios de las Administraciones Públicas	45,989.00	67,668.40
11.3	Ingresos Tributarios	325,180.00	554,550.60
11.3.1	Impuestos Internos	325,180.00	554,550.60
11.4	Regalías	4,215,568.23	4,115,791.48
11.4.1	Regalías Mineras	4,215,568.23	4,115,791.48
11.5	Otros Ingresos no Tributarios Propios	309,932.10	355,891.25
11.5.1	Tasas	69,277.00	138,471.12
11.5.8	Otros	240,655.10	217,420.13
11.6	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	15,998.00	17,453.00
11.6.3	Alquiler de Tierras y Terrenos	15,998.00	17,453.00
11.9	Transferencias Corrientes	17,164,541.63	14,735,810.37
11.9.2	Del Sector Público	17,164,541.63	14,735,810.37
21	GASTOS CORRIENTES (B)	15,744,381.30	13,575,483.08
21.2	Gastos de Consumo	14,730,743.17	12,830,662.36
21.2.1	Remuneraciones	5,353,012.01	5,774,261.07
21.2.1.1	Personal Civil	5,353,012.01	5,774,261.07
21.2.1.1.1	Sueldos y Jornales Personal Civil	4,647,971.43	5,004,843.10
21.2.1.1.2	Aportes Patronales Personal Civil	705,040.58	769,417.97
21.2.1.1.2.1	Seguro Social	620,655.10	677,308.79
21.2.1.1.2.2	Vivienda	84,385.48	92,109.18
21.2.2	Bienes y Servicios	9,377,731.16	7,054,901.29
21.2.2.1	Bienes Corrientes	5,273,076.37	3,435,285.14
21.2.2.2	Servicios No Personales	4,104,654.79	3,619,616.15
21.2.3	Impuestos, Regalías, Tasas y Otros	0.00	1,500.00
21.2.3.3	Tasas y Otros	0.00	1,500.00
21.3	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	122,159.12	0.00
21.3.1	Intereses	121,859.12	0.00
21.3.1.1	Deuda Interna	121,859.12	0.00
21.3.3	Derechos sobre Bienes Intangibles	300.00	0.00
21.7	Transferencias Corrientes	891,479.01	744,820.72
21.7.1	Transferencias Corrientes Al Sector Privado	375,616.65	272,881.51
21.7.2	Transferencias Corrientes Al Sector Público	515,862.36	471,939.21
	FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES CORRIENTES (C = A - B)	6,332,827.66	6,271,682.02
12	RECURSOS DE CAPITAL (D)	362,304.11	1,685,590.14
12.2	Donaciones y Transferencias de Capital	362,304.11	1,685,590.14
22	GASTOS DE CAPITAL (E)	2,838,541.87	4,250,704.20
22.1	Inversión Real Directa	2,838,541.87	4,250,704.20
22.1.1	Formación Bruta de Capital Fijo	2,838,541.87	4,250,704.20
22.1.1.2	Maquinarias y Equipos	2,701,189.90	256,337.00
22.1.1.5	Otras Construcciones	137,351.97	3,862,556.07
22.1.1.5.1	Construcciones de Bienes de Dominio Público	21,428.00	2,597,975.99
22.1.1.5.2	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	115,923.97	1,264,580.08
22.1.1.6	Estudios y Proyectos	0.00	131,811.13
22.1.1.6.2	Est. y Proy. Para Construcción de Bienes de Dominio Público	0.00	131,811.13
	FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (F = D - E)	-2,476,237.76	-2,565,114.06
13	FUENTES FINANCIERAS (G)	54,431.65	389,394.82
13.1	Disminución de la Inversión Financiera	6,994.00	293,218.60
13.1.4	Disminución de Otros Activos Financieros	6,994.00	293,218.60
13.1.4.2	Disminución de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	6,994.00	293,218.60
13.1.4.2.1	Disminución de Cuentas a Cobrar Comerciales a Corto Plazo	0.00	58,800.00
13.1.4.2.2	Disminución de Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	6,994.00	234,418.60
13.2	Endeudamiento	47,437.65	96,176.22
13.2.3	Incremento de Otros Pasivos	47,437.65	96,176.22
13.2.3.1	Incremento de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	47,437.65	96,176.22
13.2.3.1.5	Por Retenciones	0.00	30,915.00
13.2.3.1.9	Incremento de Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	47,437.65	65,261.22



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 02/02/2023 19:54:42

Gestión: 2022

Usuario: EHS858907900

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConEstFlujoEfectDgcf

CODIGO	DESCRIPCION	2022	2021 *
23	APLICACIONES FINANCIERAS (H)	787,744.21	1,595,399.68
23.1	Inversión Financiera	234,415.13	28,029.00
23.1.4	Incremento de Otros Activos Financieros	234,415.13	28,029.00
23.1.4.4	Incremento de Documentos y Efectos a Cobrar	234,415.13	28,029.00
23.1.4.4.1	A Corto Plazo	234,415.13	28,029.00
23.2	Amortización de la Deuda	553,329.08	1,567,370.68
23.2.1	Amortización de Préstamos Internos	427,606.70	0.00
23.2.1.1	Amortización de Préstamos Internos a Corto Plazo	427,606.70	0.00
23.2.1.1.1	Amortización de Préstamos Internos a Corto Plazo-En Efectivo	427,606.70	0.00
23.2.3	Disminución de Otros Pasivos	125,722.38	1,567,370.68
23.2.3.1	Disminución de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	125,722.38	1,493,638.68
23.2.3.1.1	Por Deudas Comerciales	95,825.70	770,968.30
23.2.3.1.2	Con Contratistas	0.00	130,826.08
23.2.3.1.3	Por Sueldos y Jornales	0.00	591,844.30
23.2.3.1.5	Por Retenciones	29,896.68	0.00
23.2.3.9	Disminución de Provisiones, Provisiones y Reservas Técnicas	0.00	73,732.00
23.2.3.9.1	Disminución de Provisiones	0.00	73,732.00
23.2.3.9.1.3	Disminución de Provisiones para Beneficios Sociales	0.00	73,732.00
	FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (I = G - H)	-733,312.56	-1,206,004.86
	VARIACION DEL EFECTIVO DURANTE EL PERIODO (J = C + F + I)	3,123,277.34	2,500,563.10
	SALDO INICIAL DEL PERIODO (K)	4,995,002.09	2,494,438.99
	SALDO PARCIAL DEL PERIODO - PARCIAL (L = J + K)	8,118,279.43	4,995,002.09
	VARIACIONES POR AJUSTE (M)	0.00	0.00
	SALDO FINAL DEL PERIODO - TOTAL (N = L + M)	8,118,279.43	4,995,002.09

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

* Datos reexpresados de acuerdo a normativa vigente.


Lic. Eloy Cruz Collarani
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO FINANCIERO
 GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE IRUPANA
 RESPONSABLE DE LA ÁREA FINANCIERA
 PROV. SUD YUNGAS - LA PAZ - BOLIVIA


 MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA


Bernardo Mamani Leva
 ALCALDE
 GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE IRUPANA
 Prov. Sud Yungas - La Paz - Bolivia


Lic. Edwin Gonzales Soto
 JEFE CONTABLE Y RESPONSABLE DE TESORERIA
 GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE IRUPANA