

**G. BALANCE DE
COMPROBACION DE
SUMAS Y SALDOS**



Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 14/02/2023 17:51:01

Gestión: 2022

Usuario: CAV419398900

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConBalanceSumSalDgcf

Pagina 1 de

4

Cta.	Descripción	Saldo Anterior		Sumas		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1	ACTIVO	913,612,977.18	0.00	467,002,621.44	457,794,747.98	922,820,850.61	0.00
1.1	Activo Corriente	42,173,456.93	0.00	452,851,624.15	435,272,559.76	59,752,521.32	0.00
1.1.1	Disponible	14,980,937.07	0.00	317,657,214.93	303,285,565.24	29,352,586.76	0.00
1.1.1.2	Bancos	14,980,937.07	0.00	317,637,114.93	303,265,465.24	29,352,586.76	0.00
1.1.1.2.1	Cuenta Unica del Tesoro	14,920,261.07	0.00	175,546,632.59	162,810,737.98	27,656,175.68	0.00
1.1.1.2.4	Cuentas Fiscales y Otras en la Banca	60,656.00	0.00	142,090,482.34	140,454,727.26	1,696,411.08	0.00
1.1.1.3	Fondos Rotativos	0.00	0.00	20,100.00	20,100.00	0.00	0.00
1.1.3	Exigible a Corto Plazo	17,668,774.34	0.00	133,033,202.02	131,986,994.52	18,714,981.84	0.00
1.1.3.1	Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	11,471,061.06	0.00	130,116,072.99	130,116,072.99	11,471,061.06	0.00
1.1.3.2	Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	4,380,233.86	0.00	94,741.00	83,656.00	4,391,318.86	0.00
1.1.3.2.1	Cuentas a Cobrar de Gestiones Anteriores	4,380,233.86	0.00	94,741.00	83,656.00	4,391,318.86	0.00
1.1.3.7	Anticipos a Corto Plazo	1,774,478.94	0.00	1,007,115.74	19,980.00	2,761,614.68	0.00
1.1.3.8	Fondos en Depósito por Garantías y Otros	43,000.48	0.00	1,144,563.24	1,096,576.48	90,987.24	0.00
1.1.3.9	Fondos en Avance	0.00	0.00	670,709.05	670,709.05	0.00	0.00
1.1.5	Bienes de Consumo	7,141,928.51	0.00	2,161,207.20	0.00	9,303,135.71	0.00
1.1.5.1	Inventario de Materias Primas, Materiales y	7,141,928.51	0.00	2,161,207.20	0.00	9,303,135.71	0.00
1.1.6	Otros Activos Corrientes	2,381,817.01	0.00	0.00	0.00	2,381,817.01	0.00
1.1.6.1	Activos Diferidos a Corto Plazo	2,381,817.01	0.00	0.00	0.00	2,381,817.01	0.00
1.2	Activo No Corriente	871,439,520.23	0.00	14,150,997.29	22,522,188.23	863,068,329.29	0.00
1.2.1	Exigible a Largo Plazo	231,599.09	0.00	0.00	0.00	231,599.09	0.00
1.2.1.1	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	70,703.55	0.00	0.00	0.00	70,703.55	0.00
1.2.1.3	Documentos y Efectos a Cobrar a Largo	160,895.54	0.00	0.00	0.00	160,895.54	0.00
1.2.2	Inversiones Financieras a Largo Plazo	116,748,644.71	0.00	0.00	0.00	116,748,644.71	0.00
1.2.2.1	Acciones y Participaciones de Capital	116,748,644.71	0.00	0.00	0.00	116,748,644.71	0.00
1.2.2.1.1	En Empresas Privadas Nacionales	317,646.23	0.00	0.00	0.00	317,646.23	0.00
1.2.2.1.2	En Empresas Públicas no Financieras	116,430,998.48	0.00	0.00	0.00	116,430,998.48	0.00
1.2.3	Activo Fijo (Bienes de Uso)	1,010,338,526.57	0.00	14,145,997.29	4,003,260.72	1,020,481,263.14	0.00
1.2.3.1	Activo Fijo en Operación	571,085,158.52	0.00	12,676,708.24	3,050,443.00	580,711,423.76	0.00
1.2.3.1.1	Edificios	379,185,765.54	0.00	624,749.24	0.00	379,810,514.78	0.00
1.2.3.1.2	Equipo de Oficina y Muebles	34,727,740.41	0.00	1,343,724.00	54,099.00	36,017,365.41	0.00
1.2.3.1.3	Maquinaria y Equipo de Producción	6,181,816.42	0.00	2,100,736.00	1,810,699.00	6,471,853.42	0.00
1.2.3.1.4	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	72,727,208.78	0.00	6,003,032.00	1,167,000.00	77,563,240.78	0.00
1.2.3.1.5	Equipo Médico y de Laboratorio	51,225,980.73	0.00	1,663,370.00	0.00	52,889,350.73	0.00
1.2.3.1.6	Equipo de Comunicaciones	5,304,749.57	0.00	73,620.00	9,720.00	5,368,649.57	0.00
1.2.3.1.7	Equipo Educativo y Recreativo	13,696,474.65	0.00	640,290.00	600.00	14,336,164.65	0.00
1.2.3.1.8	Otra Maquinaria y Equipo	8,035,422.42	0.00	227,187.00	8,325.00	8,254,284.42	0.00
1.2.3.2	Tierras y Terrenos	143,664,740.55	0.00	1,791.00	1,791.00	143,664,740.55	0.00
1.2.3.4	Otros Activos Fijos	8,694,494.75	0.00	0.00	0.00	8,694,494.75	0.00
1.2.3.5	Construcciones en Proceso de Bienes de	116,922,118.21	0.00	1,409,434.03	892,962.70	117,438,589.54	0.00
1.2.3.5.3	Construcciones y Mejoras de Otros Bienes	116,490,153.09	0.00	1,409,434.03	892,962.70	117,006,624.42	0.00
1.2.3.5.4	Supervisión de Constr. y Mejoras de Bienes	431,965.12	0.00	0.00	0.00	431,965.12	0.00
1.2.3.6	Construcciones en Proceso de Bienes de	164,406,884.24	0.00	58,064.02	58,064.02	164,406,884.24	0.00
1.2.3.6.1	Construcciones en Proceso de Bienes de	163,641,885.36	0.00	58,064.02	58,064.02	163,641,885.36	0.00
1.2.3.6.2	Supervisión de Constr. y Mejoras de Bienes	764,998.88	0.00	0.00	0.00	764,998.88	0.00
1.2.3.7	Estudios y Proyectos para Construcción de	4,466,459.30	0.00	0.00	0.00	4,466,459.30	0.00
1.2.3.7.1	De Dominio Privado	2,150,852.91	0.00	0.00	0.00	2,150,852.91	0.00
1.2.3.7.2	De Dominio Público	2,315,606.39	0.00	0.00	0.00	2,315,606.39	0.00
1.2.3.8	Construcciones en Proceso por	1,098,671.00	0.00	0.00	0.00	1,098,671.00	0.00
1.2.4	(Depreciación Acumulada del Activo Fijo)	0.00	256,428,811.44	0.00	18,518,927.51	0.00	274,947,738.95
1.2.4.1	(Edificios)	0.00	96,531,687.83	0.00	9,482,684.59	0.00	106,014,372.42
1.2.4.2	(Equipo de Oficina y Muebles)	0.00	30,529,920.51	0.00	1,255,801.40	0.00	31,785,721.91
1.2.4.3	(Maquinaria y Equipo de Producción)	0.00	4,930,077.64	0.00	401,217.58	0.00	5,331,295.22



Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 14/02/2023 17:51:01

Gestión: 2022

Usuario: CAV419398900

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConBalanceSumSalDgcf

Pagina 2 de

4

Cta.	Descripción	Saldo Anterior		Sumas		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1.2.4.4	(Equipo de Transporte Tracción y Elevación)	0.00	62,593,280.36	0.00	2,959,197.39	0.00	65,552,477.71
1.2.4.5	(Equipo Médico y de Laboratorio)	0.00	39,771,865.22	0.00	2,952,942.98	0.00	42,724,808.20
1.2.4.6	(Equipo de Comunicaciones)	0.00	4,392,320.74	0.00	291,169.98	0.00	4,683,490.72
1.2.4.7	(Equipo Educativo y Recreativo)	0.00	11,200,503.72	0.00	729,895.67	0.00	11,930,399.39
1.2.4.8	(Otra Maquinaria y Equipo)	0.00	6,479,155.42	0.00	446,017.96	0.00	6,925,173.38
1.2.5	Activo Intangible	549,561.30	0.00	5,000.00	0.00	554,561.30	0.00
2	PASIVO	0.00	36,739,123.62	156,129,281.35	158,445,510.98	0.00	39,055,353.25
2.1	Pasivo Corriente	0.00	7,517,658.63	148,194,940.82	152,417,307.58	0.00	11,740,025.39
2.1.1	Obligaciones a Corto Plazo	0.00	6,563,307.93	141,379,962.89	145,361,485.18	0.00	10,544,830.22
2.1.1.1	Cuentas a Pagar a Corto Plazo	0.00	3,687,581.71	68,157,316.98	72,384,000.73	0.00	7,914,265.46
2.1.1.2	Contratistas a Pagar a Corto Plazo	0.00	2,787,734.53	1,642,839.07	1,374,625.61	0.00	2,519,521.07
2.1.1.3	Sueldos y Salarios a Pagar a Corto Plazo	0.00	2,110.00	42,536,041.63	42,537,214.63	0.00	3,283.00
2.1.1.4	Aportes y Retenciones a Pagar a Corto Plazo	0.00	78,158.37	15,807,961.69	15,809,647.69	0.00	79,844.37
2.1.1.4.1	Aportes Patronales a Pagar a Corto Plazo	0.00	1,669.26	5,605,143.81	5,605,143.81	0.00	1,669.26
2.1.1.4.2	Retenciones a Pagar a Corto Plazo	0.00	76,489.11	10,202,817.88	10,204,503.88	0.00	78,175.11
2.1.1.6	Impuestos y Otros Derechos Obligatorios a	0.00	0.00	967,493.79	967,493.79	0.00	0.00
2.1.1.6.1	Impuestos a Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	183,158.00	183,158.00	0.00	0.00
2.1.1.6.3	Tasas, Multas y Otros Derechos	0.00	0.00	784,335.79	784,335.79	0.00	0.00
2.1.1.7	Amortización, Intereses y Comisiones de	0.00	0.00	3,091,690.41	3,091,690.41	0.00	0.00
2.1.1.7.1	Amortización de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	1,967,636.87	1,967,636.87	0.00	0.00
2.1.1.7.2	Amortización de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	469,800.00	469,800.00	0.00	0.00
2.1.1.7.3	Intereses Deuda Interna	0.00	0.00	263,115.60	263,115.60	0.00	0.00
2.1.1.7.4	Intereses Deuda Externa	0.00	0.00	390,067.28	390,067.28	0.00	0.00
2.1.1.7.6	Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0.00	0.00	1,070.66	1,070.66	0.00	0.00
2.1.1.8	Transferencias a Pagar	0.00	0.00	6,595,042.94	6,615,042.94	0.00	20,000.00
2.1.1.8.8	Al Sector Privado	0.00	0.00	6,595,042.94	6,615,042.94	0.00	20,000.00
2.1.1.9	Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	0.00	7,723.32	2,581,576.38	2,581,769.38	0.00	7,916.32
2.1.2	Deuda Documentada a Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	5,496,063.43	5,496,063.43	0.00	0.00
2.1.2.3	Préstamos Internos a Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	4,556,463.43	4,556,463.43	0.00	0.00
2.1.2.4	Préstamos Externos a Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	939,600.00	939,600.00	0.00	0.00
2.1.3	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	47,487.14	0.00	0.00	0.00	47,487.14
2.1.5	Fondos Recibidos en Custodia y en Garantía	0.00	786,863.56	275,321.20	567,272.67	0.00	1,078,815.03
2.1.5.1	Fondos Recibidos en Custodia	0.00	412,137.54	95,886.77	403,017.38	0.00	719,268.15
2.1.5.2	Fondos Recibidos en Garantía	0.00	374,726.02	179,434.43	164,255.29	0.00	359,546.88
2.1.7	Deuda Administrativa de Ejercicios Anteriores	0.00	120,000.00	1,043,593.30	992,496.30	0.00	68,893.00
2.2	Pasivo No Corriente	0.00	29,221,464.99	7,834,340.53	6,028,203.40	0.00	27,315,327.86
2.2.3	Deuda Pública	0.00	29,221,464.99	7,749,388.82	5,843,251.69	0.00	27,315,327.86
2.2.3.1	Deuda Pública Interna	0.00	16,301,964.99	6,809,788.82	5,373,451.69	0.00	14,865,627.86
2.2.3.2	Deuda Pública Externa	0.00	12,919,500.00	939,600.00	469,800.00	0.00	12,449,700.00
2.2.5	Previsiones y Reservas Técnicas a Largo Plazo	0.00	0.00	184,951.71	184,951.71	0.00	0.00
2.2.5.1	Previsiones para Beneficios Sociales a Largo	0.00	0.00	184,951.71	184,951.71	0.00	0.00
3	PATRIMONIO	0.00	876,873,853.54	35,543,391.20	42,435,035.02	0.00	883,765,497.36
3.1	Patrimonio Institucional	0.00	709,138,119.68	35,485,327.18	42,376,971.00	0.00	716,029,763.50
3.1.1	Capital	0.00	504,441,509.12	10,573,700.43	13,889,271.59	0.00	507,757,080.28
3.1.1.1	Capital Institucional	0.00	414,504,575.22	0.00	892,692.70	0.00	415,397,267.92
3.1.1.3	Transferencias y Donaciones de Capital	0.00	119,158,398.89	9,834,540.91	10,351,282.24	0.00	119,675,140.22
3.1.1.4	Afectaciones Patrimoniales	29,221,464.99	0.00	739,159.52	2,645,296.65	27,315,327.86	0.00
3.1.4	Ajuste Global del Patrimonio	0.00	235,440,435.02	0.00	0.00	0.00	235,440,435.02
3.1.5	Resultados	103,117,867.41	0.00	24,911,626.75	28,487,699.41	99,541,794.75	0.00
3.1.5.1	Resultados Acumulados de Ejercicios	0.00	64,617,866.45	8,725,116.83	2,778,359.70	0.00	58,671,109.32
3.1.5.2	(Resultados Afectados a Constr. de Bienes	167,735,733.86	0.00	58,064.02	58,064.02	167,735,733.86	0.00
3.1.5.3	Resultado del Ejercicio	0.00	0.00	16,128,445.90	25,651,275.69	0.00	9,522,829.79



Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 14/02/2023 17:51:01

Gestión: 2022

Usuario: CAV419398900

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConBalanceSumSalDgcf

Pagina 3 de

4

Cta.	Descripción	Saldo Anterior		Sumas		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
3.1.6	Ajuste de Capital	0.00	42,465,828.83	0.00	0.00	0.00	42,465,828.83
3.1.7	Ajuste de Reservas Patrimoniales	0.00	29,908,214.12	0.00	0.00	0.00	29,908,214.12
3.2	Patrimonio Público	0.00	167,735,733.86	58,064.02	58,064.02	0.00	167,735,733.86
5	RECURSOS CORRIENTES	0.00	0.00	205,092,632.42	205,092,632.42	0.00	0.00
5.1	Ingresos Tributarios	0.00	0.00	14,406,227.00	14,406,227.00	0.00	0.00
5.1.3	Impuestos Municipales	0.00	0.00	14,406,227.00	14,406,227.00	0.00	0.00
5.2	Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	10,258,322.05	10,258,322.05	0.00	0.00
5.2.1	Venta de Bienes	0.00	0.00	11,073.40	11,073.40	0.00	0.00
5.2.2	Venta de Servicios	0.00	0.00	10,247,248.65	10,247,248.65	0.00	0.00
5.3	Regalías	0.00	0.00	1,722,153.68	1,722,153.68	0.00	0.00
5.3.1	Regalías Mineras	0.00	0.00	1,722,153.68	1,722,153.68	0.00	0.00
5.4	Otros Ingresos	0.00	0.00	12,491,566.39	12,491,566.39	0.00	0.00
5.4.1	Tasas	0.00	0.00	1,752,003.00	1,752,003.00	0.00	0.00
5.4.3	Patentes y Concesiones	0.00	0.00	5,185,373.49	5,185,373.49	0.00	0.00
5.4.5	Multas	0.00	0.00	2,940,430.00	2,940,430.00	0.00	0.00
5.4.9	Otros	0.00	0.00	2,613,759.90	2,613,759.90	0.00	0.00
5.5	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	0.00	0.00	1,276,869.00	1,276,869.00	0.00	0.00
5.5.3	Otros Intereses	0.00	0.00	1,228,969.00	1,228,969.00	0.00	0.00
5.5.7	Alquiler de Edificios y/o Equipos	0.00	0.00	47,900.00	47,900.00	0.00	0.00
5.7	Transferencias Corrientes Recibidas	0.00	0.00	129,845,977.29	129,845,977.29	0.00	0.00
5.7.2	Del Sector Público No Financiero	0.00	0.00	129,845,977.29	129,845,977.29	0.00	0.00
5.9	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	35,091,517.01	35,091,517.01	0.00	0.00
5.9.3	Otros Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	35,091,517.01	35,091,517.01	0.00	0.00
6	GASTOS CORRIENTES	0.00	0.00	148,904,049.50	148,904,049.50	0.00	0.00
6.1	Gastos de Consumo	0.00	0.00	125,997,406.90	125,997,406.90	0.00	0.00
6.1.1	Sueldos y Salarios	0.00	0.00	42,216,410.53	42,216,410.53	0.00	0.00
6.1.2	Aportes Patronales	0.00	0.00	5,605,143.81	5,605,143.81	0.00	0.00
6.1.2.1	Aportes Patronales al Seguro Social	0.00	0.00	4,931,741.15	4,931,741.15	0.00	0.00
6.1.2.2	Aportes Patronales para Vivienda	0.00	0.00	673,402.66	673,402.66	0.00	0.00
6.1.3	Beneficios Sociales	0.00	0.00	220,237.71	220,237.71	0.00	0.00
6.1.3.1	Indemnizaciones	0.00	0.00	184,951.71	184,951.71	0.00	0.00
6.1.3.2	Desahucio	0.00	0.00	35,286.00	35,286.00	0.00	0.00
6.1.4	Costo de Bienes y Servicios	0.00	0.00	58,678,693.55	58,678,693.55	0.00	0.00
6.1.4.1	Costo de Servicios No Personales	0.00	0.00	25,583,578.09	25,583,578.09	0.00	0.00
6.1.4.2	Costo de Materiales y Suministros	0.00	0.00	33,095,115.46	33,095,115.46	0.00	0.00
6.1.5	Impuestos	0.00	0.00	183,158.00	183,158.00	0.00	0.00
6.1.5.1	Impuestos Renta Interna	0.00	0.00	183,158.00	183,158.00	0.00	0.00
6.1.6	Regalías, Patentes, Tasas, Multas y Otros	0.00	0.00	574,835.79	574,835.79	0.00	0.00
6.1.6.3	Tasas, Multas y Otros	0.00	0.00	574,835.79	574,835.79	0.00	0.00
6.1.7	Depreciación y Amortización	0.00	0.00	18,518,927.51	18,518,927.51	0.00	0.00
6.1.7.1	Depreciación Activo Fijo	0.00	0.00	18,518,927.51	18,518,927.51	0.00	0.00
6.2	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	0.00	0.00	1,308,705.37	1,308,705.37	0.00	0.00
6.2.1	Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00	0.00	788,486.87	788,486.87	0.00	0.00
6.2.1.1	Intereses Deuda Interna	0.00	0.00	397,348.93	397,348.93	0.00	0.00
6.2.1.3	Intereses Deuda Externa	0.00	0.00	390,067.28	390,067.28	0.00	0.00
6.2.1.4	Comisiones y Otros Gastos Deuda Externa	0.00	0.00	1,070.66	1,070.66	0.00	0.00
6.2.2	Alquileres	0.00	0.00	518,808.50	518,808.50	0.00	0.00
6.2.2.2	Otros Alquileres	0.00	0.00	518,808.50	518,808.50	0.00	0.00
6.2.3	Derechos sobre Bienes Intangibles	0.00	0.00	1,410.00	1,410.00	0.00	0.00
6.5	Transferencias Otorgadas	0.00	0.00	21,597,937.23	21,597,937.23	0.00	0.00
6.5.1	Al Sector Privado	0.00	0.00	4,764,811.68	4,764,811.68	0.00	0.00
6.5.2	Al Sector Público No Financiero	0.00	0.00	16,833,125.55	16,833,125.55	0.00	0.00



Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 14/02/2023 17:51:01

Gestión: 2022

Usuario: CAV419398900


Ambiente: PRODUCCION


Reporte: RConBalanceSumSalDgcf

Cta.	Descripción	Saldo Anterior		Sumas		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
7	CUENTAS DE CIERRE	0.00	0.00	41,779,721.59	41,779,721.59	0.00	0.00
7.1	Resúmen de Ingresos y Gastos	0.00	0.00	41,779,721.59	41,779,721.59	0.00	0.00
8	CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00	58,064.02	58,064.02	0.00	0.00
8.1	Cuentas de Orden Deudoras	220,595,060.53	0.00	58,064.02	0.00	220,653,124.55	0.00
8.1.9	Otras Cuentas de Orden Deudoras	220,595,060.53	0.00	58,064.02	0.00	220,653,124.55	0.00
8.1.9.9	Otras Cuentas Deudoras	220,595,060.53	0.00	58,064.02	0.00	220,653,124.55	0.00
8.2	Cuentas de Orden Acreedoras	0.00	220,595,060.53	0.00	58,064.02	0.00	220,653,124.55
8.2.9	Otras Cuentas de Orden Acreedoras	0.00	220,595,060.53	0.00	58,064.02	0.00	220,653,124.55
8.2.9.9	Otras Cuentas Acreedoras	0.00	220,595,060.53	0.00	58,064.02	0.00	220,653,124.55
TOTALES IGUALES		1,587,594,047.98	1,587,594,047.98	1,054,509,761.52	1,054,509,761.52	1,613,472,775.83	1,613,472,775.83

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA

MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA


 CONTADOR GENERAL
 Carlos A. Angulo Villamar
 JEFE DE CANTABILIDAD
 G.A.M.R.


 Lic. Cinaco Rodriguez Vasquez
 ALCALDE MUNICIPAL
 G A M Riberalta


 Gustavo Mancilla Saravia
 SECRETARIO MUNICIPAL DE
 ADMINISTRACION Y FINANZAS
 G.A.M. Riberalta


 Lorenzo Fong Pinaicobo
 DIRECTOR
 DE FINANZAS Y TESORERIA
 G.A.M. Riberalta