



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en Bolivianos)



| CODIGO | DESCRIPCION | 2017 | 2016 |
|--------------|---|---------------------|-----------------------|
| 11 | INGRESOS CORRIENTES (A) | 192,122,992.90 | 166,666,793.81 |
| 11.2 | Venta de Bienes y Servicios de las Administraciones Públicas | 20,435,846.29 | 17,590,344.54 |
| 11.5 | Otros Ingresos no Tributarios Propios | 110,869,065.66 | 83,857,710.35 |
| 11.5.8 | Otros | 110,869,065.66 | 83,857,710.35 |
| 11.8 | Donaciones Corrientes | 0.00 | 9,740.20 |
| 11.8.1 | Donaciones Corrientes Internas | 0.00 | 9,740.20 |
| 11.9 | Transferencias Corrientes | 60,818,080.95 | 65,208,998.72 |
| 11.9.2 | Del Sector Público | 60,818,080.95 | 55,942,427.49 |
| 11.9.3 | Del Sector Externo | 0.00 | 9,266,571.24 |
| 11.9.3.1 | De Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales | 0.00 | 9,266,571.24 |
| 21 | GASTOS CORRIENTES (B) | 184,297,214.34 | 221,390,863.88 |
| 21.1 | Gastos de Operación | 9,159,446.55 | 10,705,346.56 |
| 21.1.3 | Impuestos, Regalías, Tasas y Otros | 9,159,446.55 | 10,705,346.56 |
| 21.1.3.2 | Regalías | 9,159,446.55 | 10,705,346.56 |
| 21.2 | Gastos de Consumo | 98,471,757.32 | 107,406,528.54 |
| 21.2.1 | Remuneraciones | 37,977,351.03 | 37,757,210.98 |
| 21.2.1.1 | Personal Civil | 37,977,351.03 | 37,757,210.98 |
| 21.2.1.1.1 | Sueldos y Jornales Personal Civil | 32,837,006.73 | 32,694,209.53 |
| 21.2.1.1.2 | Aportes Patronales Personal Civil | 5,140,344.30 | 5,063,001.45 |
| 21.2.1.1.2.1 | Seguro Social | 4,525,102.80 | 4,457,016.91 |
| 21.2.1.1.2.2 | Vivienda | 615,241.50 | 605,984.54 |
| 21.2.2 | Bienes y Servicios | 24,974,340.01 | 26,533,403.41 |
| 21.2.2.1 | Bienes Corrientes | 5,911,908.50 | 6,046,425.57 |
| 21.2.2.2 | Servicios No Personales | 19,062,431.51 | 20,486,977.84 |
| 21.2.3 | Impuestos, Regalías, Tasas y Otros | 35,520,066.28 | 43,115,914.15 |
| 21.2.3.2 | Regalías | 9,159,446.55 | 10,705,346.56 |
| 21.2.3.3 | Tasas y Otros | 26,360,619.73 | 32,410,567.59 |
| 21.3 | Intereses y Otras Rentas de la Propiedad | 0.00 | 36,036.67 |
| 21.3.3 | Derechos sobre Bienes Intangibles | 0.00 | 36,036.67 |
| 21.6 | Otras Pérdidas | 44,060.53 | 0.00 |
| 21.6.4 | Otras Pérdidas no de Operación | 44,060.53 | 0.00 |
| 21.7 | Transferencias Corrientes | 76,621,949.94 | 103,242,952.11 |
| 21.7.2 | Transferencias Corrientes Al Sector Público | 76,621,949.94 | 103,242,952.11 |
| | FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES CORRIENTES (C = A - B) | 7,825,778.56 | -54,724,070.07 |
| 12 | RECURSOS DE CAPITAL (D) | 0.00 | 0.00 |
| 22 | GASTOS DE CAPITAL (E) | 411,559.60 | 910,051.08 |
| 22.1 | Inversión Real Directa | 411,559.60 | 910,051.08 |
| 22.1.1 | Formación Bruta de Capital Fijo | 376,219.60 | 910,051.08 |
| 22.1.1.2 | Maquinarias y Equipos | 376,219.60 | 910,051.08 |
| 22.1.4 | Activos Intangibles | 35,340.00 | 0.00 |
| | FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (F = D - E) | -411,559.60 | -910,051.08 |
| 13 | FUENTES FINANCIERAS (G) | 19,609,803.75 | 11,389,650.05 |
| 13.1 | Disminución de la Inversión Financiera | 3,833,532.73 | 3,630,455.67 |
| 13.1.4 | Disminución de Otros Activos Financieros | 3,833,532.73 | 3,630,455.67 |
| 13.1.4.2 | Disminución de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo | 3,833,532.73 | 3,630,455.67 |
| 13.1.4.2.1 | Disminución de Cuentas a Cobrar Comerciales a Corto Plazo | 3,833,532.73 | 3,630,455.67 |
| 13.2 | Endeudamiento | 15,776,271.02 | 7,759,194.38 |
| 13.2.3 | Incremento de Otros Pasivos | 15,776,271.02 | 7,759,194.38 |
| 13.2.3.1 | Incremento de Cuentas a Pagar a Corto Plazo | 15,776,271.02 | 7,759,194.38 |
| 13.2.3.1.9 | Incremento de Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo | 15,776,271.02 | 7,759,194.38 |
| 23 | APLICACIONES FINANCIERAS (H) | 4,295,222.13 | 10,965,015.19 |
| 23.2 | Amortización de la Deuda | 4,295,222.13 | 10,965,015.19 |
| 23.2.3 | Disminución de Otros Pasivos | 4,295,222.13 | 10,965,015.19 |
| 23.2.3.1 | Disminución de Cuentas a Pagar a Corto Plazo | 4,295,222.13 | 10,965,015.19 |
| 23.2.3.1.1 | Por Deudas Comerciales | 1,003,698.00 | 102,945.76 |
| 23.2.3.1.3 | Por Sueldos y Jornales | 2,820,258.33 | 3,053,109.97 |
| 23.2.3.1.4 | Por Aportes Patronales | 471,265.80 | 492,510.56 |

0000029



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en Bolivianos)



| CODIGO | DESCRIPCION | 2017 | 2016 * |
|------------|--|----------------------|-----------------------|
| 23.2.3.1.6 | Por Impuestos, Regalías, Tasas y Derechos | 0.00 | 7,316,448.90 |
| | FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (I = G - H) | 15,314,581.62 | 424,634.86 |
| | VARIACION DEL EFECTIVO DURANTE EL PERIODO (J = C + F +I) | 22,728,800.58 | -55,209,486.29 |
| | SALDO INICIAL DEL PERIODO (K) | 65,037,000.19 | 117,439,049.52 |
| | SALDO PARCIAL DEL PERIODO - PARCIAL (L = J + K) | 87,765,800.77 | 62,229,563.23 |
| | VARIACIONES POR AJUSTE (M) | 0.00 | 0.00 |
| | SALDO FINAL DEL PERIODO - TOTAL (N = L + M) | 87,765,800.77 | 62,229,563.23 |

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

* Datos reexpresados en UFV, de acuerdo a información de cierre del BCB.

Raúl Negrete Heredia
 DIRECTOR GENERAL
 ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
 RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA
 ABT

Lorenza Mendieta Bonilla
 RESPONSABLE DE LA UNIDAD DE CONTABILIDAD
 Dirección General Administrativa y Financiera
 DGAF - ABT

CONTADOR GENERAL

Ing. Rolf Köhler Perrogón
 DIRECTOR EJECUTIVO
 ABT
 MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA

0000030