



Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

(Expresado en Bolivianos)

Fecha de

Página 1 de 3

25/02/2019 09:30



Cta.	Descripción	Saldo Anterior		Sumas		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1	ACTIVO	216,527,814.79	0.00	265,102,526.19	267,567,432.00	214,062,908.98	0.00
1.1	Activo Corriente	103,834,751.51	0.00	261,531,732.34	264,521,932.32	100,844,551.53	0.00
1.1.1	Disponibles	96,925,247.32	0.00	194,441,823.97	192,474,044.47	98,893,026.82	0.00
1.1.1.2	Bancos	96,925,247.32	0.00	193,841,823.97	191,874,044.47	98,893,026.82	0.00
1.1.1.2.1	Cuenta Unica del Tesoro	597.00	0.00	0.00	0.00	597.00	0.00
1.1.1.2.4	Cuentas Fiscales y Otras en la Banca Privada	20,004,932.00	0.00	1,798,340.84	283,573.34	21,519,699.50	0.00
1.1.1.2.8	Fondos en la CUT	76,919,718.32	0.00	192,043,483.13	191,590,471.13	77,372,730.32	0.00
1.1.1.3	Fondos Rotativos	0.00	0.00	600,000.00	600,000.00	0.00	0.00
1.1.3	Exigible a Corto Plazo	6,127,958.78	0.00	66,810,863.81	72,047,837.85	890,984.74	0.00
1.1.3.1	Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	5,722,310.94	0.00	66,804,312.81	72,047,837.85	478,785.90	0.00
1.1.3.2	Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	312,954.15	0.00	6,551.00	0.00	319,505.15	0.00
1.1.3.2.1	Cuentas a Cobrar de Gestiones Anteriores	304,788.45	0.00	6,551.00	0.00	311,339.45	0.00
1.1.3.2.2	Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	8,165.70	0.00	0.00	0.00	8,165.70	0.00
1.1.3.3	Documentos y Efectos a Cobrar a Corto Plazo	49,891.89	0.00	0.00	0.00	49,891.89	0.00
1.1.3.3.2	Documentos y Efectos a Cobrar Morosos a	49,891.89	0.00	0.00	0.00	49,891.89	0.00
1.1.3.4	Otros Documentos e Efectos a Cobrar a Corto	42,801.80	0.00	0.00	0.00	42,801.80	0.00
1.1.5	Bienes de Consumo	781,545.41	0.00	278,994.56	0.00	1,060,539.97	0.00
1.1.5.1	Inventario de Materias Primas, Materiales y	781,545.41	0.00	278,994.56	0.00	1,060,539.97	0.00
1.1.6	Otros Activos Corrientes	0.00	0.00	50.00	50.00	0.00	0.00
1.1.6.1	Activos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00	50.00	50.00	0.00	0.00
1.2	Activo No Corriente	112,693,063.28	0.00	3,570,793.85	3,045,499.68	113,218,357.45	0.00
1.2.1	Exigible a Largo Plazo	24,726,615.46	0.00	568,833.10	77,826.67	25,217,621.89	0.00
1.2.1.1	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	1,855,868.69	0.00	568,833.10	77,826.67	2,346,875.12	0.00
1.2.1.3	Documentos y Efectos a Cobrar a Largo Plazo	21,517,848.86	0.00	0.00	0.00	21,517,848.86	0.00
1.2.1.4	Otros Documentos y Efectos a Cobrar a Largo	1,352,897.91	0.00	0.00	0.00	1,352,897.91	0.00
1.2.2	Inversiones Financieras a Largo Plazo	267,716.40	0.00	0.00	0.00	267,716.40	0.00
1.2.2.1	Acciones y Participaciones de Capital	267,716.40	0.00	0.00	0.00	267,716.40	0.00
1.2.2.1.1	En Empresas Privadas Nacionales	267,716.40	0.00	0.00	0.00	267,716.40	0.00
1.2.3	Activo Fijo (Bienes de Uso)	128,188,679.88	0.00	2,968,631.91	23,607.00	131,133,704.79	0.00
1.2.3.1	Activo Fijo en Operación	58,104,835.17	0.00	1,293,009.00	23,607.00	59,374,237.17	0.00
1.2.3.1.1	Edificios	19,425,553.32	0.00	389,428.19	0.00	19,814,981.51	0.00
1.2.3.1.2	Equipo de Oficina y Muebles	20,385,973.11	0.00	728,290.99	8,265.00	21,105,999.10	0.00
1.2.3.1.3	Maquinaria y Equipo de Producción	601,376.91	0.00	19,214.50	0.00	620,591.41	0.00
1.2.3.1.4	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	14,227,456.77	0.00	35,534.05	0.00	14,262,990.82	0.00
1.2.3.1.5	Equipo Médico y de Laboratorio	65,633.60	0.00	976.39	0.00	66,609.99	0.00
1.2.3.1.6	Equipo de Comunicaciones	3,003,071.18	0.00	97,718.78	4,389.00	3,096,400.96	0.00
1.2.3.1.7	Equipo Educativo y Recreativo	268,584.84	0.00	10,889.01	0.00	279,473.85	0.00
1.2.3.1.8	Otra Maquinaria y Equipo	127,185.44	0.00	10,957.09	10,953.00	127,189.53	0.00
1.2.3.2	Tierras y Terrenos	69,644,517.67	0.00	1,675,622.91	0.00	71,320,140.58	0.00
1.2.3.4	Otros Activos Fijos	439,327.04	0.00	0.00	0.00	439,327.04	0.00
1.2.4	(Depreciación Acumulada del Activo Fijo)	0.00	40,515,694.35	0.00	2,888,730.93	0.00	43,404,425.28
1.2.4.1	(Edificios)	0.00	7,187,241.32	0.00	511,276.30	0.00	7,698,517.62
1.2.4.2	(Equipo de Oficina y Muebles)	0.00	16,544,267.35	0.00	1,723,493.06	0.00	18,267,760.41
1.2.4.3	(Maquinaria y Equipo de Producción)	0.00	369,839.44	0.00	60,349.92	0.00	430,189.36
1.2.4.4	(Equipo de Transporte Tracción y Elevación)	0.00	13,780,592.88	0.00	327,276.20	0.00	14,107,869.08
1.2.4.5	(Equipo Médico y de Laboratorio)	0.00	61,139.84	0.00	5,399.15	0.00	66,538.99
1.2.4.6	(Equipo de Comunicaciones)	0.00	2,362,586.80	0.00	224,256.61	0.00	2,586,843.41
1.2.4.7	(Equipo Educativo y Recreativo)	0.00	83,096.41	0.00	36,641.47	0.00	119,737.88
1.2.4.8	(Otra Maquinaria y Equipo)	0.00	126,930.31	0.00	38.22	0.00	126,968.53
1.2.5	Activo Intangible	1,457,546.67	0.00	33,328.84	30,569.00	1,460,306.51	0.00
1.2.6	(Amortización Acumulada del Activo Intangible)	0.00	1,431,800.78	0.00	24,766.08	0.00	1,456,566.86

000047



Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

(Expresado en Bolivianos)

Fecha de

Página 2 de 3

25/02/2019 09:30



Cta.	Descripción	Saldo Anterior		Sumas		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
2	PASIVO	0.00	35,257,167.85	321,937,308.23	385,774,679.11	0.00	99,094,538.73
2.1	Pasivo Corriente	0.00	35,257,167.85	321,937,308.23	385,774,679.11	0.00	99,094,538.73
2.1.1	Obligaciones a Corto Plazo	0.00	4,948,253.28	217,823,155.00	299,972,900.91	0.00	87,097,999.19
2.1.1.1	Cuentas a Pagar a Corto Plazo	0.00	1,007,567.66	21,025,203.17	21,722,820.00	0.00	1,705,184.49
2.1.1.3	Sueldos y Salarios a Pagar a Corto Plazo	0.00	2,875,524.08	38,457,904.57	37,367,498.35	0.00	1,785,117.86
2.1.1.4	Aportes y Retenciones a Pagar a Corto Plazo	0.00	605,358.12	6,019,834.35	5,837,461.07	0.00	422,984.84
2.1.1.4.1	Aportes Patronales a Pagar a Corto Plazo	0.00	480,500.43	6,019,834.35	5,837,461.07	0.00	298,127.15
2.1.1.4.2	Retenciones a Pagar a Corto Plazo	0.00	124,857.69	0.00	0.00	0.00	124,857.69
2.1.1.6	Impuestos y Otros Derechos Obligatorios a	0.00	452,740.42	89,667,384.05	99,217,554.23	0.00	10,002,910.60
2.1.1.6.2	Regalías a Pagar a Corto Plazo	0.00	430,828.49	56,647,531.50	66,197,701.68	0.00	9,980,998.67
2.1.1.6.3	Tasas, Multas y Otros Derechos Obligatorios	0.00	21,911.93	33,019,852.55	33,019,852.55	0.00	21,911.93
2.1.1.8	Transferencias a Pagar	0.00	0.00	61,501,991.02	134,677,227.42	0.00	73,175,236.40
2.1.1.8.1	A Organismos de la Administración Central	0.00	0.00	61,496,930.62	119,663,436.25	0.00	58,166,505.63
2.1.1.8.3	A Gobiernos Autónomos Departamentales	0.00	0.00	2,952.34	8,219,864.62	0.00	8,216,912.28
2.1.1.8.4	A Gobiernos Autónomos Municipales	0.00	0.00	2,108.06	6,793,926.55	0.00	6,791,818.49
2.1.1.9	Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	0.00	7,063.00	1,150,837.84	1,150,339.84	0.00	6,565.00
2.1.2	Deuda Documentada a Pagar a Corto Plazo	0.00	53,028.20	19,158.11	25,220.11	0.00	59,090.20
2.1.2.1	Documentos a Pagar a Corto Plazo	0.00	53,028.20	19,158.11	25,220.11	0.00	59,090.20
2.1.3	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00	1,821,813.18	1,821,813.18	0.00	0.00
2.1.5	Fondos Recibidos en Custodia y en Garantía	0.00	30,255,886.37	101,341,531.06	83,023,094.03	0.00	11,937,449.34
2.1.5.1	Fondos Recibidos en Custodia	0.00	30,255,886.37	101,341,531.06	83,023,094.03	0.00	11,937,449.34
2.1.6	Otros Pasivos de Corto Plazo	0.00	0.00	395,248.56	395,248.56	0.00	0.00
2.1.7	Deuda Administrativa de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	536,402.32	536,402.32	0.00	0.00
3	PATRIMONIO	0.00	181,270,646.94	118,763,958.63	52,461,681.94	0.00	114,968,370.25
3.1	Patrimonio Institucional	0.00	181,270,646.94	118,763,958.63	52,461,681.94	0.00	114,968,370.25
3.1.1	Capital	0.00	50,310,167.99	0.00	0.00	0.00	50,310,167.99
3.1.1.1	Capital Institucional	0.00	7,691,434.38	0.00	0.00	0.00	7,691,434.38
3.1.1.3	Transferencias y Donaciones de Capital	0.00	42,618,733.61	0.00	0.00	0.00	42,618,733.61
3.1.3	Reservas por Revalúos Técnicos de Activos Fijos	0.00	40,978,957.10	0.00	0.00	0.00	40,978,957.10
3.1.4	Ajuste Global del Patrimonio	0.00	53,743,930.95	0.00	0.00	0.00	53,743,930.95
3.1.5	Resultados	0.00	36,237,590.90	118,763,958.63	52,461,681.94	30,064,685.79	0.00
3.1.5.1	Resultados Acumulados de Ejercicios	0.00	36,237,590.90	118,693,750.46	52,461,681.94	29,994,477.62	0.00
3.1.5.3	Resultado del Ejercicio	0.00	0.00	70,208.17	0.00	70,208.17	0.00
4	RESULTADOS POR EXPOSICION A LA INFLACION	0.00	0.00	2,656,943.93	2,656,943.93	0.00	0.00
4.1	Resultados por Exposición a la Inflación	0.00	0.00	2,656,943.93	2,656,943.93	0.00	0.00
5	RECURSOS CORRIENTES	0.00	0.00	345,870,604.87	345,870,604.87	0.00	0.00
5.2	Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	24,070,626.40	24,070,626.40	0.00	0.00
5.2.2	Venta de Servicios	0.00	0.00	24,070,626.40	24,070,626.40	0.00	0.00
5.4	Otros Ingresos	0.00	0.00	113,668,184.48	113,668,184.48	0.00	0.00
5.4.3	Patentes y Concesiones	0.00	0.00	56,257,299.90	56,257,299.90	0.00	0.00
5.4.5	Multas	0.00	0.00	45,271,237.05	45,271,237.05	0.00	0.00
5.4.9	Otros	0.00	0.00	12,139,647.53	12,139,647.53	0.00	0.00
5.7	Transferencias Corrientes Recibidas	0.00	0.00	65,389,863.97	65,389,863.97	0.00	0.00
5.7.2	Del Sector Público No Financiero	0.00	0.00	65,389,863.97	65,389,863.97	0.00	0.00
5.9	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	142,741,930.02	142,741,930.02	0.00	0.00
5.9.8	Recursos Específicos por Clasificar	0.00	0.00	142,741,930.02	142,741,930.02	0.00	0.00
6	GASTOS CORRIENTES	0.00	0.00	262,904,141.30	262,904,141.30	0.00	0.00
6.1	Gastos de Consumo	0.00	0.00	142,360,427.96	142,360,427.96	0.00	0.00
6.1.1	Sueldos y Salarios	0.00	0.00	37,367,498.35	37,367,498.35	0.00	0.00
6.1.2	Aportes Patronales	0.00	0.00	5,837,461.07	5,837,461.07	0.00	0.00
6.1.2.1	Aportes Patronales al Seguro Social	0.00	0.00	5,138,743.46	5,138,743.46	0.00	0.00

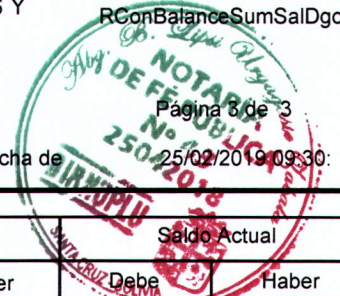


Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

(Expresado en Bolivianos)

Fecha de 25/02/2019 09:30:



Cta.	Descripción	Saldo Anterior		Sumas		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
6.1.2.2	Aportes Patronales para Vivienda	0.00	0.00	698,717.61	698,717.61	0.00	0.00
6.1.4	<u>Costo de Bienes y Servicios</u>	0.00	0.00	20,860,784.96	20,860,784.96	0.00	0.00
6.1.4.1	Costo de Servicios No Personales	0.00	0.00	16,130,402.00	16,130,402.00	0.00	0.00
6.1.4.2	Costo de Materiales y Suministros	0.00	0.00	4,730,382.96	4,730,382.96	0.00	0.00
6.1.6	<u>Regalías, Patentes, Tasas, Multas y Otros</u>	0.00	0.00	75,655,976.97	75,655,976.97	0.00	0.00
6.1.6.1	Regalías	0.00	0.00	17,084,354.98	17,084,354.98	0.00	0.00
6.1.6.2	Patentes	0.00	0.00	49,345,601.17	49,345,601.17	0.00	0.00
6.1.6.3	Tasas, Multas y Otros	0.00	0.00	9,226,020.82	9,226,020.82	0.00	0.00
6.1.7	<u>Depreciación y Amortización</u>	0.00	0.00	2,638,706.61	2,638,706.61	0.00	0.00
6.1.7.1	Depreciación Activo Fijo	0.00	0.00	2,638,706.61	2,638,706.61	0.00	0.00
6.2	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	0.00	0.00	880,277.09	880,277.09	0.00	0.00
6.2.2	<u>Alquileres</u>	0.00	0.00	880,277.09	880,277.09	0.00	0.00
6.2.2.2	Otros Alquileres	0.00	0.00	880,277.09	880,277.09	0.00	0.00
6.5	Transferencias Otorgadas	0.00	0.00	119,663,436.25	119,663,436.25	0.00	0.00
6.5.2	Al Sector Público No Financiero	0.00	0.00	119,663,436.25	119,663,436.25	0.00	0.00
7	CUENTAS DE CIERRE	0.00	0.00	70,208.17	70,208.17	0.00	0.00
7.1	Resúmen de Ingresos y Gastos	0.00	0.00	70,208.17	70,208.17	0.00	0.00
8	CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.1	Cuentas de Orden Deudoras	3,192,416.09	0.00	0.00	0.00	3,192,416.09	0.00
8.1.9	<u>Otras Cuentas de Orden Deudoras</u>	3,192,416.09	0.00	0.00	0.00	3,192,416.09	0.00
8.1.9.9	Otras Cuentas Deudoras	3,192,416.09	0.00	0.00	0.00	3,192,416.09	0.00
8.2	Cuentas de Orden Acreedoras	0.00	3,192,416.09	0.00	0.00	0.00	3,192,416.09
8.2.9	<u>Otras Cuentas de Orden Acreedoras</u>	0.00	3,192,416.09	0.00	0.00	0.00	3,192,416.09
8.2.9.9	Otras Cuentas Acreedoras	0.00	3,192,416.09	0.00	0.00	0.00	3,192,416.09
TOTALES IGUALES		261,667,726.01	261,667,726.01	1,317,305,691.32	1,317,305,691.32	292,181,003.00	292,181,003.00

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA

Veglio Arteaga Pedraza
DIRECTOR GENERAL
ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO a.i.
ABT

MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA

Dr. Cliver Hugo Rocha Rojo
DIRECTOR EJECUTIVO-ABT

CONTADOR GENERAL

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

000049