



Contraloría General del Estado

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

( Expresado en Bolivianos )

Página 1 de 2

Fecha: 20/02/2024 18:31:07  
Gestión: 2023  
Usuario: BFS363771000  
Ambiente: PRODUCCION  
Reporte: RConEstFlujoEfectDgcr



CODIGO	DESCRIPCION	2023	2022 *
11	INGRESOS CORRIENTES (A)	95,493,573.31	89,500,731.40
11.2	Venta de Bienes y Servicios de las Administraciones Públicas	19,342,031.80	16,151,255.60
11.5	Otros Ingresos no Tributarios Propios	38,090.25	56,540.58
11.5.8	Otros	38,090.25	56,540.58
11.6	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	71,600.00	81,600.00
11.6.3	Alquiler de Tierras y Terrenos	71,600.00	81,600.00
11.9	Transferencias Corrientes	76,041,851.26	73,211,335.22
11.9.2	Del Sector Público	76,041,851.26	73,211,335.22
21	GASTOS CORRIENTES (B)	87,222,394.31	83,308,194.75
21.2	Gastos de Consumo	87,167,921.76	83,253,858.35
21.2.1	Remuneraciones	69,706,031.35	66,761,397.40
21.2.1.1	Personal Civil	69,706,031.35	66,761,397.40
21.2.1.1.1	Sueldos y Jornales Personal Civil	60,583,539.66	58,031,219.82
21.2.1.1.2	Aportes Patronales Personal Civil	9,122,491.69	8,730,177.58
21.2.1.1.2.1	Seguro Social	8,028,512.46	7,683,452.08
21.2.1.1.2.2	Vivienda	1,093,979.23	1,046,725.50
21.2.2	Bienes y Servicios	14,960,655.41	14,381,652.50
21.2.2.1	Bienes Corrientes	5,303,093.52	4,807,819.56
21.2.2.2	Servicios No Personales	9,657,561.89	9,573,832.94
21.2.3	Impuestos, Regalías, Tasas y Otros	2,501,235.00	2,110,808.45
21.2.3.1	Impuestos	2,481,978.00	2,094,662.00
21.2.3.3	Tasas y Otros	19,257.00	16,146.45
21.3	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	1,120.00	1,355.00
21.3.3	Derechos sobre Bienes Intangibles	1,120.00	1,355.00
21.7	Transferencias Corrientes	53,352.55	52,981.40
21.7.3	Transferencias Corrientes Al Sector Externo	53,352.55	52,981.40
	<b>FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES CORRIENTES (C = A - B)</b>	<b>8,271,179.00</b>	<b>6,192,536.65</b>
12	RECURSOS DE CAPITAL (D)	0.00	0.00
22	GASTOS DE CAPITAL (E)	2,916,746.20	1,964,274.00
22.1	Inversión Real Directa	2,916,746.20	1,964,274.00
22.1.1	Formación Bruta de Capital Fijo	2,791,397.20	1,850,314.00
22.1.1.2	Maquinarias y Equipos	2,791,397.20	1,850,314.00
22.1.4	Activos Intangibles	125,349.00	113,960.00
	<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (F = D - E)</b>	<b>-2,916,746.20</b>	<b>-1,964,274.00</b>
13	FUENTES FINANCIERAS (G)	5,625,811.90	5,665,062.39
13.1	Disminución de la Inversión Financiera	5,625,811.90	5,665,062.39
13.1.4	Disminución de Otros Activos Financieros	5,625,811.90	5,665,062.39
13.1.4.2	Disminución de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	5,625,811.90	5,665,062.39
13.1.4.2.1	Disminución de Cuentas a Cobrar Comerciales a Corto Plazo	5,625,811.90	5,665,062.39
23	APLICACIONES FINANCIERAS (H)	5,625,811.90	5,665,062.39
23.2	Amortización de la Deuda	5,625,811.90	5,665,062.39
23.2.3	Disminución de Otros Pasivos	5,625,811.90	5,665,062.39
23.2.3.1	Disminución de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	5,625,811.90	5,665,062.39
23.2.3.1.3	Por Sueldos y Jornales	4,826,795.30	4,859,884.76
23.2.3.1.4	Por Aportes Patronales	799,016.60	805,177.63
	<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (I = G - H)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>VARIACION DEL EFECTIVO DURANTE EL PERIODO (J = C + F + I)</b>	<b>5,354,432.80</b>	<b>4,228,262.65</b>



SALDO INICIAL DEL PERIODO (K)	32,046,974.36
SALDO PARCIAL DEL PERIODO - PARCIAL( L = J + K )	37,401,407.16
VARIACIONES POR AJUSTE (M)	0.00
SALDO FINAL DEL PERIODO - TOTAL ( N = L + M )	37,401,407.16

Las notas que se acompañan forman parte integrante de este estado.  
\* Datos reexpresados de acuerdo a normativa vigente.

  
RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA  
**Lic. Paola Burgoa Bellini**  
GERENTE NACIONAL  
ADMINISTRATIVO FINANCIERO  
Contraloría General del Estado

  
**Lic. Bethsabe Flores Soliz**  
SUBGERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
Contraloría General del Estado

  
MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA  
**Nora Herminia Mamani Cabrera**  
CONTRALORA GENERAL DEL ESTADO INTERINA