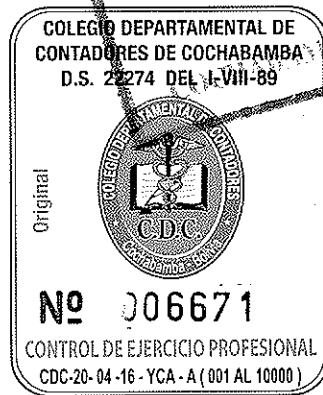


## SERVICIO MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO - [0781]

**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**AL 31 de Diciembre de 2016 y 2015  
(Expresado en Bolivianos)

Fecha de emisión: 31 de Enero de 2017

	Notas	2016	2015*
1 <b>ACTIVO</b>		1,374,268,659.37	1,434,906,440.57
11 <b>Activo Corriente</b>		145,056,793.69	169,548,272.42
111 <b>Disponible</b>		63,327,165.67	86,853,304.68
1112 <b>Bancos</b>		63,327,165.67	86,853,304.68
11124 Cuentas Fiscales y Otras en la Banca Privada M/N	3.a	63,327,165.67	86,853,304.68
113 <b>Exigible a Corto Plazo</b>		67,041,923.83	69,431,089.27
1131 Cuentas a Cobrar a Corto Plazo		56,874,526.56	56,954,352.41
1132 <b>Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo</b>		1,286,856.83	1,797,209.54
11321 Cuentas a Cobrar de Gestiones Anteriores	3.a	104,336.06	65,763.53
11322 Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	3.b	1,182,520.77	1,731,446.02
1137 Anticipos a Corto Plazo		4,730,760.55	6,310,748.69
1138 Fondos en Depósito por Garantías y Otros		4,149,779.89	4,368,778.64
114 (Previsión para Incobrables a Corto Plazo)		35,503,451.81	( 33,187,125.33)
115 <b>Bienes de Consumo</b>		35,537,966.28	31,290,360.15
1151 Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros	2.3.b	35,854,132.28	31,605,483.31
1154 (Previsión para Pérdidas de Inventarios)	3.g, 5	( 316,166.00)	( 315,123.16)
116 <b>Otros Activos Corrientes</b>		14,653,189.72	15,160,643.64
1161 Activos Diferidos a Corto Plazo		32,690.00	26,690.54
1163 Otros Activos a Corto Plazo	6	14,620,499.72	15,133,953.10
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>145,056,793.69</b>	<b>169,548,272.42</b>
12 <b>Activo No Corriente</b>		1,229,211,865.68	1,265,358,168.16
121 <b>Exigible a Largo Plazo</b>		22,795,769.62	23,732,823.78
1211 Cuentas a Cobrar a Largo Plazo		611,989.54	633,481.84
1212 Otras Cuentas a Cobrar a Largo Plazo		22,183,780.08	23,099,341.95
122 <b>Inversiones Financieras a Largo Plazo</b>		272,220.00	1,549,766.12
1221 <b>Acciones y Participaciones de Capital</b>		272,220.00	1,549,766.12
12211 En Empresas Privadas Nacionales		272,220.00	281,780.02
12212 En Empresas Públicas no Financieras		0.00	1,267,986.10
123 <b>Activo Fijo (Bienes de Uso)</b>		2,267,353,783.11	2,220,745,867.32
1231 <b>Activo Fijo en Operación</b>	2.3.c,8	1,804,056,013.72	1,775,746,055.70
12311 Edificios		20,223,592.15	18,719,185.73
12312 Equipo de Oficina y Muebles		11,240,530.55	10,286,373.69
12313 Maquinaria y Equipo de Producción		1,695,752,115.40	1,687,519,342.24
12314 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación		69,172,574.82	58,442,647.40
12315 Equipo Médico y de Laboratorio		5,487,155.32	4,422,247.51
12316 Equipo de Comunicaciones		994,547.93	915,634.29
12317 Equipo Educativo y Recreativo		73,167.26	67,082.33
12318 Otra Maquinaria y Equipo		1,112,330.29	373,542.51
1232 Tierras y Terrenos		207,077,619.72	207,077,619.66



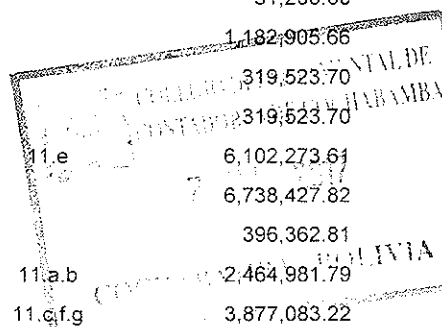
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**

AL 31 de Diciembre de 2016 y 2015

(Expresado en Bolivianos)

Fecha de emisión : 31 de Enero de 2017

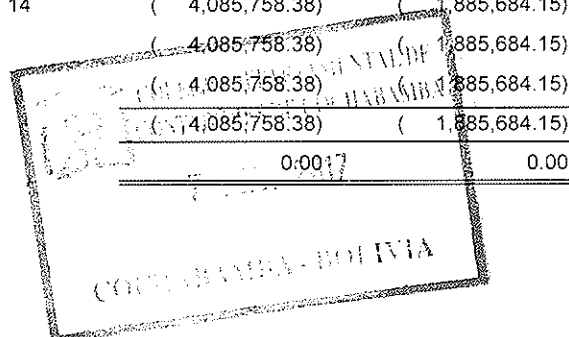
		Notas	2016	2015 *
1234	Otros Activos Fijos		1,103,195.01	1,142,005.76
1235	<u>Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Privado</u>		205,311,116.36	191,993,432.71
12353	Construcciones y Mejoras de Otros Bienes de Dominio Privado	2.3.d.9	198,311,241.41	185,454,051.10
12354	Supervisión de Construcciones y Mejoras de Bienes de Dominio Pri...		6,999,874.95	6,539,381.61
1237	<u>Estudios y Proyectos para Construcción de Bienes Nacionales</u>		16,796,885.96	10,937,770.77
12371	De Dominio Privado		16,796,885.96	10,937,770.77
1238	Construcciones en Proceso por Administración Propia		33,008,952.34	33,848,982.72
124	<u>(Depreciación Acumulada del Activo Fijo)</u>	2.3.c	( 1,061,223,160.58)	( 980,698,455.78)
1241	(Edificios)		( 7,692,986.18)	( 7,031,433.19)
1242	(Equipo de Oficina y Muebles)		( 7,972,151.73)	( 6,848,122.92)
1243	(Maquinaria y Equipo de Producción)		( 1,001,753,797.38)	( 932,241,715.31)
1244	(Equipo de Transporte, Tracción y Elevación)		( 39,541,277.79)	( 31,114,851.98)
1245	(Equipo Médico y de Laboratorio)		( 2,960,420.64)	( 2,713,334.13)
1246	(Equipo de Comunicaciones)		( 500,939.18)	( 432,943.15)
1247	(Equipo Educativo y Recreativo)		( 36,585.60)	( 32,420.87)
1248	(Otra Maquinaria y Equipo)		( 765,002.08)	( 283,634.24)
125	Activo Intangible	2.3.e	29,583.86	97,354.98
126	(Amortización Acumulada del Activo Intangible)		( 16,330.33)	( 69,188.26)
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>1,229,211,865.68</b>	<b>1,265,358,168.16</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>1,374,268,659.37</b>	<b>1,434,906,440.57</b>
2	<b>PASIVO</b>		<b>161,702,503.55</b>	<b>170,515,309.54</b>
21	<u>Pasivo Corriente</u>	10	19,334,021.05	20,477,913.31
211	<u>Obligaciones a Corto Plazo</u>		12,337,556.89	13,335,096.36
2111	Cuentas a Pagar a Corto Plazo		1,774,903.55	1,739,899.18
2112	Contratistas a Pagar a Corto Plazo		2,852,593.10	2,898,854.55
2113	Sueldos y Salarios a Pagar a Corto Plazo		11,935.00	12,354.14
2114	<u>Aportes y Retenciones a Pagar a Corto Plazo</u>		42,222.27	81,408.88
21141	Aportes Patronales a Pagar a Corto Plazo		0.00	25,553.54
21142	Retenciones a Pagar a Corto Plazo		42,222.27	55,855.34
2116	<u>Impuestos y Otros Derechos Obligatorios a Pagar a Corto Plazo</u>		1,234,105.66	1,664,298.74
21161	Impuestos a Pagar a Corto Plazo		51,200.00	439,850.93
21163	Tasas, Multas y Otros Derechos Obligatorios a Pagar a Corto Plazo		1,182,905.66	1,224,447.80
2117	<u>Amortización, Intereses y Comisiones de la Deuda Pública a Pagar</u>		319,523.70	372,978.04
21174	Intereses Deuda Externa		319,523.70	372,978.04
2119	Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	11.e	6,102,273.61	6,565,302.84
212	<u>Deuda Documentada a Pagar a Corto Plazo</u>		6,738,427.82	6,918,314.88
2121	Documentos a Pagar a Corto Plazo		396,362.81	423,759.61
2123	Préstamos Internos a Pagar a Corto Plazo	11.a.b	2,464,981.79	2,516,074.15
2124	Préstamos Externos a Pagar a Corto Plazo	11.c.f.g	3,877,083.22	3,978,481.12



**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**AL 31 de Diciembre de 2016 y 2015  
(Expresado en Bolivianos)

Fecha de emisión : 31 de Enero de 2017

	Notas	2016	2015*
213 Pasivos Diferidos a Corto Plazo		258,036.34	224,502.07
<u>TOTAL PASIVO CORRIENTE</u>		<u>19,334,021.05</u>	<u>20,477,913.31</u>
22 <u>Pasivo No Corriente</u>		142,368,482.50	150,037,396.23
223 <u>Deuda Pública</u>		110,766,197.01	121,458,169.59
2231 Deuda Pública Interna (*)	11.a.b	82,309,579.79	87,751,736.37
2232 Deuda Pública Externa (*)	11.c.d.f.g	28,456,617.22	33,706,433.21
225 <u>Previsiones y Reservas Técnicas a Largo Plazo</u>		31,602,285.49	28,579,226.64
2251 Previsiones para Beneficios Sociales a Largo Plazo	2.3h, 11.h	31,602,285.49	28,579,226.64
<u>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</u>		<u>142,368,482.50</u>	<u>150,037,396.23</u>
<u>TOTAL PASIVO</u>		<u>161,702,503.55</u>	<u>170,515,309.54</u>
3 <u>PATRIMONIO</u>		1,212,566,155.82	1,264,391,131.04
31 <u>Patrimonio Institucional</u>		1,212,566,155.82	1,264,391,131.04
311 <u>Capital</u>	12.a	264,058,990.59	274,656,019.65
3111 Capital Institucional	12.b	105,532,871.98	110,605,416.75
3113 Transferencias y Donaciones de Capital	12.c	158,526,118.61	164,050,602.90
313 Reservas por Revaluos Técnicos de Activos Fijos		289,494,730.81	299,661,418.09
314 Ajuste Global del Patrimonio	2.3.i. 12.	0.00	602,345,384.28
315 <u>Resultados</u>		( 585,320,620.88)	( 601,144,655.77)
3151 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		( 530,976,986.83)	( 601,144,655.77)
3152 Resultado del Ejercicio		( 54,343,634.05)	0.00
316 Ajuste de Capital		666,693,575.44	121,400,171.25
317 Ajuste de Reservas Patrimoniales		577,639,479.86	567,472,793.54
<u>TOTAL PATRIMONIO INSTITUCIONAL</u>		<u>1,212,566,155.82</u>	<u>1,264,391,131.04</u>
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>		<u>1,212,566,155.82</u>	<u>1,264,391,131.04</u>
<u>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</u>		<u>1,374,268,659.37</u>	<u>1,434,906,440.57</u>
8 <u>CUENTAS DE ORDEN</u>		0.00	0.00
81 <u>Cuentas de Orden - Deudoras</u>	14	4,085,758.38	1,885,684.15
819 <u>Otras Cuentas de Orden Deudoras</u>		4,085,758.38	1,885,684.15
8199 Otras Cuentas Deudoras		4,085,758.38	1,885,684.15
<u>TOTAL CUENTAS DE ORDEN - DEUDORAS</u>		<u>4,085,758.38</u>	<u>1,885,684.15</u>
82 <u>Cuentas de Orden - Acreedoras</u>	14	( 4,085,758.38)	( 1,885,684.15)
829 <u>Otras Cuentas de Orden Acreedoras</u>		( 4,085,758.38)	( 1,885,684.15)
8299 Otras Cuentas Acreedoras		( 4,085,758.38)	( 1,885,684.15)
<u>TOTAL CUENTAS DE ORDEN - ACREEDORAS</u>		<u>( 4,085,758.38)</u>	<u>( 1,885,684.15)</u>
<u>TOTAL CUENTAS DE ORDEN</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>



**BALANCE GENERAL COMPARATIVO**

AL 31 de Diciembre de 2016 y 2015  
(Expresado en Bolivianos)

Fecha de emisión : 31 de Enero de 2017

Notas

2016

2015\*

Las notas que se acompañan forman parte integrante de este estado  
\* Datos reexpresados en UFV, de acuerdo a datos de cierre del BCB

*[Signature]*  
 RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA  
 Lic. Santiago Valera Valencia  
 GERENTE ADMINISTRATIVO FINANCIERO  
 SEMAPA

*[Signature]*  
 CONTADOR GENERAL  
 Lic. Julio Cloure Llanos  
 JEFE D.V. CONTABILIDAD  
 Reg. Dpto. 1421/CB - Nal 7394/SC  
 SEMAPA

*[Signature]*  
 MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA  
 Ing. General Verhan Jaldin  
 GERENTE GENERAL EJECUTIVO  
 SEMAPA

SECRETARIA DEPARTAMENTAL DE  
 CONTABILIDAD DE COCHABAMBA  
 07 FEB. 2017  
 COCHABAMBA - BOLIVIA