



Servicio Municipal de Agua Potable y Alcantarillado

**Balance General Comparativo**

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 17/01/2024 16:07:48

Gestión: 2023

Usuario: RBF108202900

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConBalanceGralDgcf

Pagina 1 de

4

	Nota	2023	2022*
<b>1 ACTIVO</b>		<b>1.185.345.947.86</b>	<b>1.133.704.084.52</b>
<b>1.1 Activo Corriente</b>		<b>104.642.001.57</b>	<b>89.135.247.16</b>
1.1.1 <u>Disponible</u>		3.475.037.11	9.537.438.77
1.1.1.2 Bancos		3.475.037.11	9.537.438.77
1.1.1.2.4 Cuentas Fiscales y Otras en la Banca Privada M/N	3	3.475.037.11	9.537.438.77
1.1.3 <u>Exigible a Corto Plazo</u>		74.688.715.50	56.115.289.24
1.1.3.1 Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	4	27.038.348.30	27.934.361.60
1.1.3.2 Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo		7.946.767.83	1.342.656.13
1.1.3.2.1 Cuentas a Cobrar de Gestiones Anteriores	4	254.460.65	301.476.58
1.1.3.2.2 Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	4	7.692.307.18	1.041.179.55
1.1.3.7 Anticipos a Corto Plazo	4	38.951.115.37	26.004.381.51
1.1.3.8 Fondos en Depósito por Garantías y Otros	6	752.484.00	833.890.00
1.1.4 (Previsión para Incobrables a Corto Plazo)	4	(4.312.544.83)	(4.312.544.83)
1.1.5 <u>Bienes de Consumo</u>		30.753.493.79	26.510.809.98
1.1.5.1 Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros		31.289.329.39	27.042.912.58
1.1.5.4 (Previsión para Pérdidas de Inventarios)	6	(535.835.60)	(532.102.60)
1.1.6 <u>Otros Activos Corrientes</u>		37.300.00	1.284.254.00
1.1.6.1 Activos Diferidos a Corto Plazo		37.300.00	1.284.254.00
<b>1.2 Activo No Corriente</b>		<b>1.080.703.946.29</b>	<b>1.044.568.837.36</b>
1.2.1 <u>Exigible a Largo Plazo</u>		65.247.319.49	61.124.820.79
1.2.1.1 Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	12	60.724.309.20	56.593.810.50
1.2.1.2 Otras Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	12	4.523.010.29	4.531.010.29
1.2.2 <u>Inversiones Financieras a Largo Plazo</u>		272.220.00	272.220.00
1.2.2.1 Acciones y Participaciones de Capital		272.220.00	272.220.00
1.2.2.1.1 En Empresas Privadas Nacionales	8	272.220.00	272.220.00
1.2.3 <u>Activo Fijo (Bienes de Uso)</u>		2.654.722.973.21	2.538.429.071.82
1.2.3.1 Activo Fijo en Operación		2.131.602.636.95	2.080.752.597.72
1.2.3.1.1 Edificios	9	31.571.931.07	31.574.016.44
1.2.3.1.2 Equipo de Oficina y Muebles	9	16.284.586.30	15.780.196.55
1.2.3.1.3 Maquinaria y Equipo de Producción	9	1.982.344.502.36	1.933.154.468.41
1.2.3.1.4 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	9	84.864.684.36	84.265.707.88
1.2.3.1.5 Equipo Médico y de Laboratorio	9	10.168.157.17	10.078.362.14
1.2.3.1.6 Equipo de Comunicaciones	9	1.847.768.02	1.711.458.82
1.2.3.1.7 Equipo Educativo y Recreativo	9	84.306.30	82.786.30
1.2.3.1.8 Otra Maquinaria y Equipo	9	4.436.701.37	4.105.601.18



Servicio Municipal de Agua Potable y Alcantarillado

**Balance General Comparativo**

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

( Expresado en Bolivianos )

Fecha: 17/01/2024 16:07:49

Gestión: 2023

Usuario: RBF108202900

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConBalanceGralDgcf

Pagina 2 de

4

		Nota	2023	2022*
1.2.3.2	Tierras y Terrenos	9	227,672,699.70	227,672,699.70
1.2.3.4	Otros Activos Fijos	9	1,103,233.48	1,103,233.48
1.2.3.5	Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Privado		242,162,165.01	177,975,063.09
1.2.3.5.3	Construcciones y Mejoras de Otros Bienes de Dominio Privado	10	233,175,957.12	171,664,848.70
1.2.3.5.4	Supervisión de Constr. y Mejoras de Bienes de Dom. Privado	10	8,986,207.89	6,310,214.39
1.2.3.7	Estudios y Proyectos para Construcción de Bienes Nacionales	10	17,765,617.39	17,134,960.39
1.2.3.7.1	De Dominio Privado		17,765,617.39	17,134,960.39
1.2.3.8	Construcciones en Proceso por Administración Propia	10	34,416,620.68	33,790,517.44
<u>1.2.4</u>	<u>(Depreciación Acumulada del Activo Fijo)</u>		<u>(1,640,294,552.76)</u>	<u>(1,556,399,527.82)</u>
1.2.4.1	(Edificios)		(14,174,616.94)	(13,266,770.62)
1.2.4.2	(Equipo de Oficina y Muebles)		(14,732,680.89)	(14,152,903.20)
1.2.4.3	(Maquinaria y Equipo de Producción)		(1,518,792,515.81)	(1,439,107,268.65)
1.2.4.4	(Equipo de Transporte Tracción y Elevación)		(79,094,999.14)	(77,287,464.40)
1.2.4.5	(Equipo Médico y de Laboratorio)		(8,585,647.41)	(7,798,540.20)
1.2.4.6	(Equipo de Comunicaciones)		(1,207,424.85)	(1,106,385.48)
1.2.4.7	(Equipo Educativo y Recreativo)		(80,621.37)	(75,695.46)
1.2.4.8	(Otra Maquinaria y Equipo)		(3,626,046.35)	(3,604,499.81)
1.2.5	Activo Intangible	9	3,398,728.32	3,441,880.76
1.2.6	(Amortización Acumulada del Activo Intangible)		(2,642,741.97)	(2,299,628.19)
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		<b>190,349,584.63</b>	<b>173,483,013.70</b>
<b>2.1</b>	<b>Pasivo Corriente</b>		<b>46,517,975.11</b>	<b>32,325,703.16</b>
<u>2.1.1</u>	<u>Obligaciones a Corto Plazo</u>		<u>39,157,169.24</u>	<u>23,086,180.99</u>
2.1.1.1	Cuentas a Pagar a Corto Plazo	11	14,030,010.78	6,009,243.51
2.1.1.2	Contratistas a Pagar a Corto Plazo	11	16,866,448.59	7,059,839.06
2.1.1.3	Sueldos y Salarios a Pagar a Corto Plazo	11	432,087.53	42,000.00
2.1.1.6	Impuestos y Otros Derechos Obligatorios a Pagar a C. Plazo		7,457,035.96	9,630,786.48
2.1.1.6.1	Impuestos a Pagar a Corto Plazo	11	7,008,207.00	7,053,800.00
2.1.1.6.3	Tasas, Multas y Otros Derechos Obligatorios a Pagar a C. P.	11	448,828.96	2,576,986.48
2.1.1.7	Amortización, Intereses y Comisiones de Deuda Pública a Pagar	11	185,543.77	185,543.77
2.1.1.7.4	Intereses Deuda Externa	11	185,543.77	185,543.77
2.1.1.9	Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	11	186,042.61	158,768.17
<u>2.1.2</u>	<u>Deuda Documentada a Pagar a Corto Plazo</u>		<u>2,991,169.07</u>	<u>5,078,430.32</u>
2.1.2.3	Préstamos Internos a Pagar a Corto Plazo	11	2,991,169.07	4,841,990.70
2.1.2.4	Préstamos Externos a Pagar a Corto Plazo	11	0.00	236,439.62



Servicio Municipal de Agua Potable y Alcantarillado

**Balance General Comparativo**

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 17/01/2024 16:07:50

Gestión: 2023

Usuario: RBF108202900

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConBalanceGralDgcf

Pagina 3 de

4

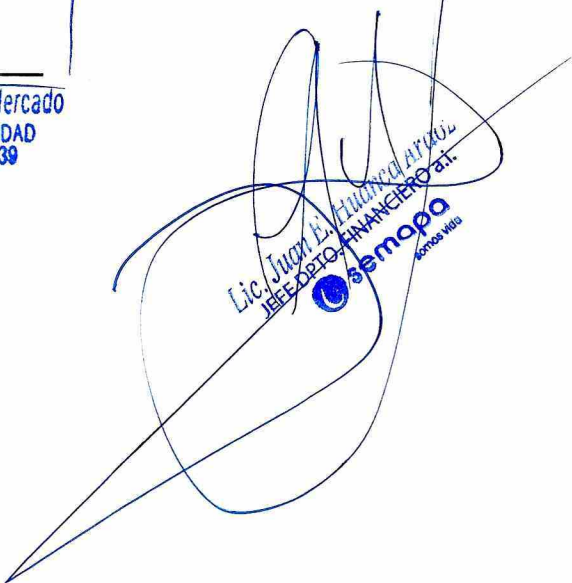
	Nota	2023	2022*
<u>2.1.5</u>	<u>Fondos Recibidos en Custodia y en Garantía</u>	4.359.440,34	4.033.519,03
2.1.5.1	Fondos Recibidos en Custodia	11 2.565.861,70	2.584.368,52
2.1.5.2	Fondos Recibidos en Garantía	11 1.793.578,64	1.449.150,51
2.1.7	Deuda Administrativa de Ejercicios Anteriores	11 10.196,46	127.572,82
<b>2.2</b>	<b>Pasivo No Corriente</b>	<b>143.831.609,52</b>	<b>141.157.310,54</b>
<u>2.2.1</u>	<u>Obligaciones a Largo Plazo</u>	15.930.169,88	14.683.298,33
2.2.1.1	Cuentas a Pagar a Largo Plazo	777.137,91	1.339.553,48
2.2.1.2	Otras Cuentas a Pagar a Largo Plazo	12 15.153.031,97	13.343.744,85
<u>2.2.3</u>	<u>Deuda Pública</u>	74.023.053,84	75.393.368,70
2.2.3.1	Deuda Pública Interna	12 74.023.053,84	75.393.368,70
<u>2.2.5</u>	<u>Previsiones y Reservas Técnicas a Largo Plazo</u>	53.878.385,80	51.080.643,51
2.2.5.1	Previsiones para Beneficios Sociales a Largo Plazo	12 53.878.385,80	51.080.643,51
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>994.996.363,23</b>	<b>960.221.070,82</b>
<b>3.1</b>	<b>Patrimonio Institucional</b>	<b>994.996.363,23</b>	<b>960.221.070,82</b>
<u>3.1.1</u>	<u>Capital</u>	318.491.885,12	294.869.815,03
3.1.1.1	Capital Institucional	13 105.532.871,98	105.532.871,98
3.1.1.3	Transferencias y Donaciones de Capital	13 212.959.013,14	189.336.943,05
3.1.3	Reservas por Revalúos Técnicos de Activos Fijos	13 289.494.730,81	289.494.730,81
<u>3.1.5</u>	<u>Resultados</u>	(81.831.835,52)	(120.067.238,10)
3.1.5.1	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	13 (46.300.647,22)	(92.985.057,84)
3.1.5.3	Resultado del Ejercicio	13 (35.531.188,30)	(27.082.180,26)
3.1.6	Ajuste de Capital	13 177.067.197,09	177.067.197,09
3.1.7	Ajuste de Reservas Patrimoniales	13 291.774.385,73	318.856.565,99
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.185.345.947,86</b>	<b>1.133.704.084,52</b>
<b>8.1</b>	<b>Cuentas de Orden Deudoras</b>	<b>60.358.172,97</b>	<b>60.358.172,97</b>
<u>8.1.9</u>	<u>Otras Cuentas de Orden Deudoras</u>	60.358.172,97	60.358.172,97
8.1.9.3	Bienes de Dominio Público	9.227.913,21	9.227.913,21
8.1.9.9	Otras Cuentas Deudoras	16 51.130.259,76	51.130.259,76
<b>8.2</b>	<b>Cuentas de Orden Acreedoras</b>	<b>60.358.172,97</b>	<b>60.358.172,97</b>
<u>8.2.9</u>	<u>Otras Cuentas de Orden Acreedoras</u>	60.358.172,97	60.358.172,97
8.2.9.3	Responsabilidad por los Bienes de Dominio Público	9.227.913,21	9.227.913,21
8.2.9.9	Otras Cuentas Acreedoras	16 51.130.259,76	51.130.259,76

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

  
RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA  
**Ing. E. David Galarza Anturiano**  
GERENTE ADMINISTRATIVO FINANCIERO S.A.  


  
MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA  


  
CONTADOR GENERAL  
**Lic. Alfredo Richard Angulo Mercado**  
JEFE UNIDAD DE CONTABILIDAD  
MAT. PROF. CDA - 11 - AC39  


  
**Lic. Juan E. Arce**  
JEFE DE UNIDAD FINANCIERA S.A.  
