



UNIVERSIDAD AUTONOMA JUAN MISAEL SARACHO
ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO
 Del 01/01/2021 Al 31/12/2021
 (Expresado en Bolivianos)

Fecha: 13/04/2022 09:25:23
 Gestión: 2021
 Usuario: HAM414042200
 Ambiente: PRODUCCION
 Reporte: RConFlujo

Página 1 de 2

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
11	INGRESOS CORRIENTES (A)	257,854,679.88
11.2	Venta de Bienes y Servicios de las Administraciones Públicas	4,480,090.52
11.5	Otros Ingresos no Tributarios Propios	26,693,105.99
11.5.1	Tasas	9,311,625.00
11.5.2	Derechos	15,147,874.27
11.5.8	Otros	2,233,606.72
11.9	Transferencias Corrientes	226,681,483.37
11.9.1	Del Sector Privado	215,476.11
11.9.2	Del Sector Público	226,466,007.26
21	GASTOS CORRIENTES (B)	237,668,684.62
21.2	Gastos de Consumo	233,717,337.33
21.2.1	Remuneraciones	202,723,737.61
21.2.1.1	Personal Civil	202,723,737.61
21.2.1.1.1	Sueldos y Jornales Personal Civil	176,191,725.00
21.2.1.1.2	Aportes Patronales Personal Civil	26,532,012.61
21.2.1.1.2.1	Seguro Social	23,303,698.93
21.2.1.1.2.2	Vivienda	3,228,313.68
21.2.2	Bienes y Servicios	29,352,952.69
21.2.2.1	Bienes Corrientes	12,364,158.94
21.2.2.2	Servicios No Personales	16,988,793.75
21.2.3	Impuestos, Regalías, Tasas y Otros	1,640,647.03
21.2.3.1	Impuestos	1,283,275.00
21.2.3.3	Tasas y Otros	357,372.03
21.3	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	143,249.63
21.3.1	Intereses	142,875.15
21.3.1.2	Deuda Externa	142,875.15
21.3.3	Derechos sobre Bienes Intangibles	374.48
21.6	Otras Pérdidas	134,552.82
21.6.4	Otras Pérdidas no de Operación	134,552.82
21.7	Transferencias Corrientes	3,673,544.84
21.7.1	Transferencias Corrientes Al Sector Privado	3,621,881.00
21.7.2	Transferencias Corrientes Al Sector Público	51,663.84
	FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES CORRIENTES (C = A - B)	20,185,995.26
12	RECURSOS DE CAPITAL (D)	1,586,696.35
12.2	Donaciones y Transferencias de Capital	1,586,696.35
22	GASTOS DE CAPITAL (E)	15,245,706.64
22.1	Inversión Real Directa	15,245,706.64
22.1.1	Formación Bruta de Capital Fijo	15,236,406.64
22.1.1.2	Maquinarias y Equipos	2,881,412.64
22.1.1.5	Otras Construcciones	10,942,765.18
22.1.1.5.2	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	10,942,765.18
22.1.1.6	Estudios y Proyectos	354,512.32
22.1.1.6.1	Est. y Proy. Para Construcción de Bienes de Dominio Privado	354,512.32
22.1.1.7	Producción Propia (Gastos Capitalizables)	1,057,716.50
22.1.5	Bienes Muebles Existentes (usados)	9,300.00
	FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (F = D - E)	-13,659,010.29
13	FUENTES FINANCIERAS (G)	2,122,386.09
13.1	Disminución de la Inversión Financiera	433,985.00
13.1.4	Disminución de Otros Activos Financieros	433,985.00
13.1.4.2	Disminución de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	174,249.32
13.1.4.2.1	Disminución de Cuentas a Cobrar Comerciales a Corto Plazo	161,825.32
13.1.4.2.2	Disminución de Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	12,424.00
13.1.4.3	Disminución de Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	27,676.93
13.1.4.3.1	Disminución de Cuentas a Cobrar Comerciales a Largo Plazo	27,676.93
13.1.4.4	Disminución de Documentos y Efectos a Cobrar	232,058.75
13.1.4.4.1	Disminución de Documentos y Efectos a Cobrar a Corto Plazo	232,058.75
13.2	Endeudamiento	1,688,401.09
13.2.3	Incremento de Otros Pasivos	1,688,401.09
13.2.3.1	Incremento de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	1,688,401.09
13.2.3.1.9	Incremento de Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	1,688,401.09
23	APLICACIONES FINANCIERAS (H)	17,712,396.51
23.1	Inversión Financiera	5,254,718.71
23.1.4	Incremento de Otros Activos Financieros	5,254,718.71
23.1.4.4	Incremento de Documentos y Efectos a Cobrar	5,254,718.71
23.1.4.4.1	A Corto Plazo	5,254,718.71



UNIVERSIDAD AUTONOMA JUAN MISAEL SARACHO
ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO
 Del 01/01/2021 Al 31/12/2021
 (Expresado en Bolivianos)

Pagina 2 de

2

Fecha: 13/04/2022 09:25:23
 Gestión: 2021
 Usuario: HAM414042200
 Ambiente: PRODUCCION
 Reporte: RConFlujo

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
23.2	Amortización de la Deuda	12,457,677.80
23.2.2	Amortización de Préstamos Externos	1,107,401.00
23.2.2.1	Amortización de Préstamos Externos a Corto Plazo	1,107,401.00
23.2.3	Disminución de Otros Pasivos	11,350,276.80
23.2.3.1	Disminución de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	8,729,127.49
23.2.3.1.2	Con Contratistas	461,961.19
23.2.3.1.3	Por Sueldos y Jornales	7,071,486.60
23.2.3.1.4	Por Aportes Patronales	1,195,679.70
23.2.3.9	Disminución de Provisiones, Provisiones y Reservas Técnicas	2,621,149.31
23.2.3.9.1	Disminución de Provisiones	2,621,149.31
23.2.3.9.1.3	Disminución de Provisiones para Beneficios Sociales	2,621,149.31
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (I = G - H)		-15,590,010.42
VARIACION DEL EFECTIVO DURANTE EL PERIODO (J = C + F + I)		-9,063,025.45
SALDO INICIAL DEL PERIODO (K)		107,973,051.54
SALDO PARCIAL DEL PERIODO - PARCIAL (L = J + K)		98,910,026.09
VARIACIONES POR AJUSTE (M)		243,548.56
SALDO FINAL DEL PERIODO - TOTAL (N = L + M)		99,153,574.65

Las notas que acompañan forman parte integral de este estado.

Revisar operaciones de la gestión.

Revisar la Relación entre cuentas contables, cuentas de flujo y estructuras

VARIACIONES POR AJUSTES

CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA CONTABLE	IMPORTE
1.1.5.1	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros	243,548.56
TOTAL :		243,548.56

RESPONSABLE ÁREA FINANCIERA

CONTADOR GENERAL

MÁXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA