



UNIVERSIDAD AUTONOMA JUAN MISAE SARACHO
ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO
 Del 01/01/2022 Al 31/12/2022
 (Expresado en Bolivianos)

Fecha: 30/03/2023 09:31:09
 Gestión: 2022
 Usuario: HAM414042200
 Ambiente: PRODUCCION
 Reporte: RConFlujo

Página 1 de 2

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
11	INGRESOS CORRIENTES (A)	281,853,139.92
11.2	Venta de Bienes y Servicios de las Administraciones Públicas	5,746,114.01
11.5	Otros Ingresos no Tributarios Propios	29,693,975.32
11.5.1	Tasas	9,684,628.60
11.5.2	Derechos	16,038,442.53
11.5.8	Otros	3,970,904.19
11.6	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	255,987.00
11.6.3	Alquiler de Tierras y Terrenos	255,987.00
11.8	Donaciones Corrientes	206,266.81
11.8.2	Donaciones Corrientes Externas	206,266.81
11.9	Transferencias Corrientes	245,950,796.78
11.9.1	Del Sector Privado	313,964.86
11.9.2	Del Sector Público	245,636,831.92
21	GASTOS CORRIENTES (B)	246,783,985.14
21.2	Gastos de Consumo	242,844,957.60
21.2.1	Remuneraciones	212,014,790.54
21.2.1.1	Personal Civil	212,014,790.54
21.2.1.1.1	Sueldos y Jornales Personal Civil	184,254,911.93
21.2.1.1.2	Aportes Patronales Personal Civil	27,759,878.61
21.2.1.1.2.1	Seguro Social	24,372,668.09
21.2.1.1.2.2	Vivienda	3,387,210.52
21.2.2	Bienes y Servicios	29,174,962.68
21.2.2.1	Bienes Corrientes	10,645,534.69
21.2.2.2	Servicios No Personales	18,529,427.99
21.2.3	Impuestos, Regalías, Tasas y Otros	1,655,204.38
21.2.3.1	Impuestos	1,508,978.00
21.2.3.3	Tasas y Otros	146,226.38
21.3	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	120,479.59
21.3.1	Intereses	120,059.59
21.3.1.2	Deuda Externa	120,059.59
21.3.3	Derechos sobre Bienes Intangibles	420.00
21.6	Otras Pérdidas	151,923.08
21.6.4	Otras Pérdidas no de Operación	151,923.08
21.7	Transferencias Corrientes	3,666,624.87
21.7.1	Transferencias Corrientes Al Sector Privado	3,551,624.92
21.7.2	Transferencias Corrientes Al Sector Público	114,999.95
	FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES CORRIENTES (C = A - B)	35,069,154.78
12	RECURSOS DE CAPITAL (D)	1,651,933.31
12.2	Donaciones y Transferencias de Capital	1,651,933.31
22	GASTOS DE CAPITAL (E)	29,161,786.23
22.1	Inversión Real Directa	29,161,786.23
22.1.1	Formación Bruta de Capital Fijo	29,161,786.23
22.1.1.2	Maquinarias y Equipos	10,929,090.44
22.1.1.5	Otras Construcciones	17,921,326.29
22.1.1.5.2	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	17,921,326.29
22.1.1.7	Producción Propia (Gastos Capitalizables)	311,369.50
	FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (F = D - E)	-27,509,852.92
13	FUENTES FINANCIERAS (G)	3,570,849.06
13.1	Disminución de la Inversión Financiera	3,544,228.83
13.1.4	Disminución de Otros Activos Financieros	3,544,228.83
13.1.4.2	Disminución de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	3,492,548.25
13.1.4.2.1	Disminución de Cuentas a Cobrar Comerciales a Corto Plazo	77,295.30
13.1.4.2.2	Disminución de Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	3,415,252.95
13.1.4.3	Disminución de Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	51,680.58
13.1.4.3.1	Disminución de Cuentas a Cobrar Comerciales a Largo Plazo	51,680.58
13.2	Endeudamiento	26,620.23
13.2.3	Incremento de Otros Pasivos	26,620.23
13.2.3.1	Incremento de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	26,620.23
13.2.3.1.9	Incremento de Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	26,620.23
23	APLICACIONES FINANCIERAS (H)	9,995,057.62
23.1	Inversión Financiera	118,169.82
23.1.4	Incremento de Otros Activos Financieros	118,169.82
23.1.4.2	Incremento de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	82,170.82
23.1.4.2.1	Incremento de Cuentas a Cobrar Comerciales a Corto Plazo	82,170.82
23.1.4.4	Incremento de Documentos y Efectos a Cobrar	35,999.00



UNIVERSIDAD AUTONOMA JUAN MISAEL SARACHO
ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO
 Del 01/01/2022 Al 31/12/2022
 (Expresado en Bolivianos)

Fecha: 30/03/2023 09:31:09
 Gestión: 2022
 Usuario: HAM414042200
 Ambiente: PRODUCCION
 Reporte: RConFlujo

Pagina 2 de 2

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
23.1.4.4.1	A Corto Plazo	35,999.00
23.2	Amortización de la Deuda	9,876,887.80
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	8,769,486.80
23.2.3.1	Disminución de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	4,428,428.84
23.2.3.1.9	Disminución de Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	4,428,428.84
23.2.3.9	Disminución de Provisiones, Provisiones y Reservas Técnicas	4,341,057.96
23.2.3.9.1	Disminución de Provisiones	4,341,057.96
23.2.3.9.1.3	Disminución de Provisiones para Beneficios Sociales	4,341,057.96
	FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (I = G - H)	-6,424,208.56
	VARIACION DEL EFECTIVO DURANTE EL PERIODO (J = C + F + I)	1,135,093.30
	SALDO INICIAL DEL PERIODO (K)	99,153,574.65
	SALDO PARCIAL DEL PERIODO - PARCIAL (L = J + K)	100,288,667.95
	VARIACIONES POR AJUSTE (M)	64,161.30
	SALDO FINAL DEL PERIODO - TOTAL (N = L + M)	100,352,829.25

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	64,161.30
	TOTAL :	64,161.30

RESPONSABLE ÁREA FINANCIERA

CONTADOR GENERAL

MÁXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA