

**HONORABLE GOBIERNO MUNICIPAL DE RIBERALTA
PRIMERA SECCION DE LA PROVINCIA VACA DIEZ**

JEFATURA DE CONTABILIDAD

Riberalta, 22 de marzo del 2010
CONT. INF. 13/2010

Señor:
Freddy Mejia Pedriel
H. ALACALDE MUNICIPAL DE RIBERALTA
Presente.-

Ref: **INFORME ANUAL PRELIMINAR DE LA GESTION
2009 DEL DPTO. DE CONTABILIDAD HAMR.**

En vista que una de las atribuciones del Máximo Ejecutivo Municipal, es la de poner a disposición de la autoridad competente los estados financieros y la ejecución presupuestaria de la gestión anterior de conformidad por lo dispuesto en la ley 1178 del 20 de julio de 1990 (Numero 25, Artículo 44 de la ley 2028 de octubre de 1999).

Para que su Autoridad pueda cumplir con esta importante atribución citada en el párrafo anterior el departamento de contabilidad que esta a mi cargo tiene a bien elevar el informe anual al margen de las actividades cotidianas que desarrolla el mismo

Este Informe muestra los Estados Financieros (Balance General y Estado de Recursos y Gastos). Y la deuda pública generada para la próxima gestión expresado al 31/12/2009, para una mayor interpretación de lo citado anteriormente adjunto los cuadros de estos documentos.

**HONORABLE GOBIERNO MUNICIPAL DE RIBERALTA
PRIMERA SECCION DE LA PROVINCIA VACA DIEZ**

JEFATURA DE CONTABILIDAD

BALANCE GENERAL

del : 01/01/2009 al: 31/12/2009

Expresado en Bolivianos

UNIDAD : DFT DIRECCION DE FINANZAS Y TESORERIA

CUENTA	DESCRIPCION	EJERC. ANTERIO	PARCIAL	PARCIAL	TOTAL
10000	<u>ACTIVO</u>	345.378.336,77	0,00	0,00	374.448.407,96
11000	<u>Activo Corriente</u>	21.345.280,96	0,00	23.962.739,19	0,00
11100	<u>Disponible</u>	16.069.754,47	0,00	19.711.045,83	0,00
11110	Caja	98.312,50	33.032,00	0,00	0,00
11120	<u>Banco</u>	15.971.441,97	19.678.013,83	0,00	0,00
11124	Cuentas Fiscales y Otroas en la Banca Privada M/N	15.903.859,66	19.357.597,13	0,00	0,00
11127	Fondos en Custodia	67.582,31	320.416,70	0,00	0,00
11300	<u>Exigible a Corto Plazo</u>	2.356.997,25	0,00	1.887.945,03	0,00
11320	<u>Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo</u>	574.454,71	457.717,87	0,00	0,00
11322	Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	574.454,71	457.717,87	0,00	0,00
11370	Anticipo a Corto Plazo	1.782.542,54	1.430.227,16	0,00	0,00
11500	<u>Bienes de Consumo</u>	1.644.472,18	0,00	503.436,60	0,00
15110	Inventario de Materia Prima, Material y Suministros	1.644.472,18	503.436,60	0,00	0,00
11600	<u>Otros Activos Corrientes</u>	1.274.057,06	0,00	1.860.311,73	0,00
11610	Activos Diferidos a Corto Plazo	287.087,41	879.096,95	0,00	0,00
11620	Bienes en Transito	986.969,65	981.214,78	0,00	0,00
12000	<u>Activo No Corriente</u>	324.033.055,81	0,00	350.485.668,77	0,00
12100	<u>Exigible a Largo Plazo</u>	231.599,09	0,00	231.599,09	0,00
12110	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	70.703,55	70.703,55	0,00	0,00
12130	Documentos y Efectos a Largo Plazo	160.895,54	160.895,54	0,00	0,00
12200	<u>Inversiones Finacieras a Largo Plazo</u>	72.706.951,58	0,00	76.036.322,18	0,00
12210	Acciones y Participacion de Capital	72.706.951,58	76.036.322,18	0,00	0,00
12211	En Empresas Privadas Nacionales	170.623,62	114.073,47	0,00	0,00
12212	En Empresas Publicas no Finacieras	72.536.327,96	75.922.248,71	0,00	0,00
12300	<u>Activo Fijo (Bienes de Uso)</u>	267.077.470,68	0,00	298.560.270,00	0,00
12310	<u>Activo Fijo en Operación</u>	132.882.432,97	161.570.410,21	0,00	0,00
12311	Edificio	98.047.480,13	115.400.759,15	0,00	0,00
12312	Equipo de Oficina y Muebles	7.422.364,21	9.062.160,86	0,00	0,00
12313	Maquinaria y Equipo de Produccion	175.282,12	209.526,63	0,00	0,00
12314	Equipo de Transporte, Traccion y Elevacion	12.073.559,81	17.960.475,93	0,00	0,00
12315	Equipo Medico y de Laboratorio	10.226.972,14	12.990.798,37	0,00	0,00
12316	Equipo de Comunicación	1.254.479,61	1.364.937,91	0,00	0,00
12317	Equipo Educativo y Recreativo	2.323.305,81	3.154.458,84	0,00	0,00
12318	Otras Maquinarias y Equipos	1.358.989,14	1.427.292,52	0,00	0,00
12320	Tierras y Terrenos	89.455.913,63	94.086.177,16	0,00	0,00
12340	Otros Activos Fijos	5.773.297,45	5.892.097,45	0,00	0,00
12350	<u>Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Privado</u>	19.466.166,27	12.780.444,03	0,00	0,00
12353	Construcciones y Mejoras de Otros Bienes de Dominio Privado	19.311.515,24	12.625.793,00	0,00	0,00
12354	Supervision de Construcciones y Mejoras de Bienes de Dominio Privado	154.651,03	154.651,03	0,00	0,00
12360	<u>Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Publico</u>	16.620.664,22	18.493.821,09	0,00	0,00

**HONORABLE GOBIERNO MUNICIPAL DE RIBERALTA
PRIMERA SECCION DE LA PROVINCIA VACA DIEZ**

JEFATURA DE CONTABILIDAD

12361	Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Publico	16.497.027,06	18.385.906,21	0,00	0,00
12362	Supervision de Construcciones y Mejoras de Bienes de Dominio Publico	123.637,16	107.914,88	0,00	0,00
12370	<u>Estudio y Proyectos para Construccion de Bienes Nacionales</u>	2.373.486,45	2.375.395,45	0,00	0,00
12371	De Dominio Privado	1.171.940,34	1.173.849,34	0,00	0,00
12372	De Dominio Publico	1.201.546,11	1.201.546,11	0,00	0,00
12380	Construcciones en Proceso por Administracion Propia	505.509,39	3.361.924,61	0,00	0,00
12400	(Depreciacion Acumulada del Activo Fijo)	-16.208.365,24	0,00	-24.599.453,50	0,00
12410	(Edificios)	-7.166.825,90	-10.063.888,92	0,00	0,00
12420	(Equipo de Oficina y Muebles)	-3.048.410,14	-4.367.049,35	0,00	0,00
12430	(Maquinaria y Equipo de Produccion)	-63.948,93	-94.152,93	0,00	0,00
12440	(Equipo de Transporte, Traccion y Elevacio)	-1.229.246,80	-2.996.954,06	0,00	0,00
12450	(Equipo Medico y de Laboratorio)	-3.657.092,44	-5.262.303,55	0,00	0,00
12460	(Equipo de Comunicaci3n)	-247.417,29	-428.048,77	0,00	0,00
12470	(Equipo Educativo y Recreativo)	-560.963,86	-931.240,36	0,00	0,00
12480	(Otras Maquinarias y Equipos)	-234.459,88	-455.815,56	0,00	0,00
12500	Activo Intangible	225.400,00	0,00	256.931,00	0,00
20000	<u>PASIVO</u>	22.874.381,41	0,00	0,00	15.091.181,73
21000	<u>Pasivo Corriente</u>	11.709.893,71	0,00	5.316.046,37	0,00
21100	<u>Obligaciones a Corto Plazo</u>	11.648.067,21	0,00	5.231.156,21	0,00
21110	Cuentas a Pagar a Corto Plazo	2.222.168,10	1.364.998,09	0,00	0,00
21120	Contratista a Pagara a Corto Plazo	8.929.803,44	2.930.604,54	0,00	0,00
21130	Sueldo y Salario a Pagar a Corto Plazo	0,00	643,00	0,00	0,00
21140	<u>Aporte y Retencion a Pagar a Corto Plazo</u>	495.577,67	934.392,58	0,00	0,00
21141	Aportes Patronales a Pagara a Corto Plazo	86.623,05	136.281,82	0,00	0,00
21142	Retenciones a Pagar a Corto Plazo	408.954,62	798.110,76	0,00	0,00
21190	Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	518,00	518,00	0,00	0,00
21300	Pasivo Diferido a Corto Plazo	61.826,50	0,00	84.890,16	0,00
22000	<u>Pasivo No Corriente</u>	11.164.487,70	0,00	9.775.135,36	0,00
22300	<u>Deuda Publica</u>	11.164.487,70	0,00	9.775.135,36	0,00
22310	Deuda Publica Interna (*)	11.164.487,70	9.775.135,36	0,00	0,00
30000	<u>PATRIMONIO</u>	322.503.955,36	0,00	0,00	359.357.226,23
31000	<u>Patrimonio Intitucional</u>	304.179.822,34	0,00	336.303.521,12	0,00
31100	Capital	229.928.299,51	0,00	237.204.751,34	0,00
31110	Capital Institucional	209.286.606,20	223.246.871,27	0,00	0,00
31130	Transferencia y Donaciones de Capital	20.641.693,31	13.957.880,07	0,00	0,00
31400	Ajuste Global del Patrimonio	51.234.317,42	0,00	64.213.594,13	0,00
31500	<u>Resultado</u>	23.017.205,41	0,00	34.885.175,65	0,00
31510	Resultado Acumulado de Ejercicios Anteriores	100.974.247,35	107.145.677,81	0,00	0,00
31520	Resultado del Ejercicio	26.125.744,56	19.263.293,72	0,00	0,00
31530	(Resultado Afectados a Construccion de Bienes de Dominio Publico)	-77.957.041,94	-91.523.795,88	0,00	0,00
32000	Patrimonio Publico	18.324.133,02	0,00	23.053.705,11	0,00
81000	<u>Cuenta de Orden - Deudoras</u>	59.057.595,36	0,00	68.655.072,75	0,00
81900	<u>Otras Cuentas de Orden Deudoras</u>	59.057.595,36	0,00	68.655.072,75	0,00
81990	Otras Cuentas Deudoras	59.057.595,36	68.655.072,75	0,00	0,00
82000	<u>Cuentas de Orden - Acreedoras</u>	-59.057.595,36	0,00	-68.655.072,75	0,00
82900	Otras Cuentas de Orden Acreedoras	-59.057.595,36	0,00	-68.655.072,75	0,00
82990	Otras Cuentas Acreedoras	-59.057.595,36	-68.655.072,75	0,00	0,00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		345.378.336,77			374.448.407,96

HONORABLE GOBIERNO MUNICIPAL DE RIBERALTA
PRIMERA SECCION DE LA PROVINCIA VACA DIEZ

JEFATURA DE CONTABILIDAD

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS CORRIENTE

del : 01/01/2009 al: 31/12/2009

Expresado en Bolivianos

UNIDAD : DFT DIRECCION DE FINANZAS Y TESORERIA

Cuenta	Descripción	Parciales	Parciales	Totale
40000	RESULTADOS POR EXPOSICION A LA INFLACION	0,00	0,00	-3.774.224,0
50000	<u>RECURSOS CORRIENTES</u>	0,00	0,00	96.100.705,9
51000	<u>Ingresos Tirbutarios</u>	0,00	0,00	1.604.847,5
51300	Impuestos Municipales	0,00	1.604.847,50	0,0
54000	<u>Otros Ingresos</u>	0,00	0,00	6.168.757,3
54100	Tasas	0,00	4.096.353,74	0,0
54300	Patentes y Concesiones	0,00	641.270,16	0,0
54500	Multas	0,00	207.260,00	0,0
54900	Otros	0,00	1.223.873,46	0,0
55000	<u>Intereses y Otras Rentas de la Propiedad</u>	0,00	0,00	49.883,0
55300	Otros Intereses	0,00	49.883,00	0,0
57000	<u>Transferencias Corrientes Recibidas</u>	0,00	0,00	88.277.218,0
57200	Del Sector Público No Financiero	0,00	88.277.218,04	0,0
60000	<u>GASTOS CORRIENTES</u>	0,00	0,00	73.063.188,1
61000	<u>Gastos de Consumo</u>	0,00	0,00	50.239.970,6
61100	Sueldos y Salarios	0,00	12.174.950,12	0,0
61200	<u>Aportes Patronales</u>	0,00	1.338.593,74	0,0
61210	Aportes Patronales al Seguro Social	1.144.352,50	0,00	0,0
61220	Aportes Patronales para Vivienda	194.241,24	0,00	0,0
61400	<u>Costos de Bienes y Servicios</u>	0,00	29.054.580,86	0,0
61410	Costos de Servicios no Personales	16.048.541,14	0,00	0,0
61420	Costos de Materiales y Suministros	13.006.039,72	0,00	0,0
61600	<u>Regalias, Patentes, Tasas, Multas y Otros</u>	0,00	32.149,50	0,0
61630	Tasas, Multas y Otros	32.149,50	0,00	0,0
61700	<u>Depresiacion y Amortizacion</u>	0,00	7.639.696,45	0,0
61710	Depresicion de Activo Fijo	7.639.696,45	0,00	0,0
62000	<u>Intereses y Otras Rentas de la Propiedad</u>	0,00	0,00	503.383,7
62100	<u>Intereses, Comisiones y Otros Gastos</u>	0,00	465.578,23	0,0
62110	Intereses Deuda Interna	445.449,00	0,00	0,0
62120	Comisiones y Otros Gastos Deuda Interna	20.129,23	0,00	0,0
62200	<u>Alquileres</u>	0,00	37.805,50	0,0
62220	Otros Alquileres	37.805,50	0,00	0,0
65000	<u>Transferencias Otorgadas</u>	0,00	0,00	22.319.833,7

HONORABLE GOBIERNO MUNICIPAL DE RIBERALTA
PRIMERA SECCION DE LA PROVINCIA VACA DIEZ
JEFATURA DE CONTABILIDAD

65100	Al Sector Privado	0,00	5.341.516,92	0,00
65200	Al Sector Público no Financiero	0,00	16.978.316,82	0,00

GANANCIA (PERDIDA) DE LA GESTION :

19.263.293,72

ESTADO DE CUENTA (DEUDA PUBLICA)

Al 31 de diciembre de 2008 y 2009

Expresado en Bolivianos

POR TIPO DE INSTRUMENTO DE DEUDA

Fecha de emisión : 9 de Enero de
2009

	2009	2008	
DEUDA PUBLICA INTERNA (1)	16.480.534,07	23.497.397,38	*
Deuda Interna a Corto Plazo	6.705.398,71	12.332.909,68	
Por Acreedor	1.389.352,34	623.015,97	
SENASIR	25.114,62	124.563,39	
CER	0,00	146.002,78	
DEUDA REPROGRAMADA FNDR	233.827,52	230.550,20	
DEUDA NO REPROGRAMADA FNDR	122.816,29	121.899,53	
ADQUISICION DE MAQUINARIA	547.274,78	0,07	
TRANSFERENCIA DE INMUBLE BANCO SUR	460.319,13	0,00	
Deuda Flotante	5.316.046,37	11.709.893,71	
Deuda Interna a Largo Plazo	9.775.135,36	11.164.487,70	
Por acreedor	9.775.135,36	11.164.487,70	
DEUDA INTERNA A LARGO PLAZO	9.775.135,36	11.164.487,70	
Por Acreedor	0,00	0,00	
DEUDA PUBLICA EXTERNA (2)	0,00	0,00	
Deuda Externa a Corto Plazo	0,00	0,00	
Por Acreedor	0,00	0,00	
Haga CLICK aquí para llenar acreedor	0,00	0,00	
TOTAL DEUDA PUBLICA (1+2)	16.480.534,07	23.497.397,38	

* Datos reexpresado en UFV, de acuerdo a datos de cierre del BCB.

Sin otro en particular me despido de usted muy Atentamente

Lic. José Arnold Soletto Uzquiano
JEFE DEL DPTO. DE CONTABILIDAD

CC/archivo
Adj./ lo indicado