



Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 24/02/2024 14:23:06

Gestión: 2023

Usuario: ECC475778700

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConBalanceSumSalDgcf

Pagina 1 de

4

Cta.	Descripción	Saldo Anterior		Sumas		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1	ACTIVO	3.285.946.508,84	0,00	1.498.052.306,80	1.618.679.884,91	3.245.418.029,53	0,00
1.1	Activo Corriente	877.634.043,86	0,00	1.260.800.728,04	1.338.781.947,43	589.352.824,47	0,00
1.1.1	Disponible	665.600.923,30	0,00	880.612.013,82	963.226.401,75	582.986.535,37	0,00
1.1.1.2	Bancos	665.600.923,30	0,00	879.310.031,82	961.924.419,75	582.986.535,37	0,00
1.1.1.2.2	Cuentas Fiscales en el BCB M/N	0,00	0,00	130.442.487,00	130.442.487,00	0,00	0,00
1.1.1.2.4	Cuentas Fiscales y Otras en la Banca	75.015.801,03	0,00	71.236.118,08	55.621.866,75	90.630.052,36	0,00
1.1.1.2.8	Fondos en la CUT	590.585.122,27	0,00	677.631.426,74	775.860.066,00	492.356.483,01	0,00
1.1.1.3	Fondos Rotativos	0,00	0,00	1.301.982,00	1.301.982,00	0,00	0,00
1.1.3	Exigible a Corto Plazo	2.647.447,65	0,00	343.970.428,92	343.890.117,52	2.727.759,05	0,00
1.1.3.1	Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	2.498.630,62	0,00	337.220.296,70	337.132.817,20	2.586.110,12	0,00
1.1.3.2	Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	143.553,60	0,00	11.766,36	18.785,24	136.534,72	0,00
1.1.3.2.2	Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	143.553,60	0,00	11.766,36	18.785,24	136.534,72	0,00
1.1.3.7	Anticipos a Corto Plazo	0,00	0,00	148.200,00	148.200,00	0,00	0,00
1.1.3.8	Fondos en Depósito por Garantías y Otros	5.263,43	0,00	0,00	149,22	5.114,21	0,00
1.1.3.9	Fondos en Avance	0,00	0,00	6.590.165,86	6.590.165,86	0,00	0,00
1.1.5	Bienes de Consumo	9.285.672,91	0,00	26.016.029,35	31.663.172,21	3.638.530,05	0,00
1.1.5.1	Inventario de Materias Primas, Materiales y	9.285.672,91	0,00	26.016.029,35	31.663.172,21	3.638.530,05	0,00
1.1.6	Otros Activos Corrientes	0,00	0,00	2.255,95	2.255,95	0,00	0,00
1.1.6.1	Activos Diferidos a Corto Plazo.	0,00	0,00	2.255,95	2.255,95	0,00	0,00
1.2	Activo No Corriente	2.688.411.664,98	0,00	247.461.677,56	179.797.937,48	2.666.065.206,08	0,00
1.2.1	Exigible a Largo Plazo	711.563,52	0,00	0,00	0,00	711.563,52	0,00
1.2.1.2	Otras Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	711.563,52	0,00	0,00	0,00	711.563,52	0,00
1.2.2	Inversiones Financieras a Largo Plazo	852.036,24	0,00	0,00	0,00	852.036,24	0,00
1.2.2.1	Acciones y Participaciones de Capital	852.036,24	0,00	0,00	0,00	852.036,24	0,00
1.2.2.1.1	En Empresas Privadas Nacionales	852.036,24	0,00	0,00	0,00	852.036,24	0,00
1.2.3	Activo Fijo (Bienes de Uso)	2.662.068.099,32	0,00	159.762.028,87	4.429.686,83	2.817.400.441,30	0,00
1.2.3.1	Activo Fijo en Operación	583.442.781,70	0,00	119.358.985,67	4.399.182,06	698.402.585,31	0,00
1.2.3.1.1	Edificios	236.679.628,21	0,00	0,00	0,00	236.679.628,21	0,00
1.2.3.1.2	Equipo de Oficina y Muebles	79.018.506,71	0,00	50.146.511,26	4.058.968,83	125.106.049,14	0,00
1.2.3.1.3	Maquinaria y Equipo de Producción	5.463.332,18	0,00	0,02	0,00	5.463.332,20	0,00
1.2.3.1.4	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	33.369.324,34	0,00	0,74	0,00	33.369.325,08	0,00
1.2.3.1.5	Equipo Médico y de Laboratorio	140.847.279,75	0,00	6.849.396,69	0,00	147.696.676,44	0,00
1.2.3.1.6	Equipo de Comunicaciones	57.692.618,29	0,00	23.580.267,23	0,00	81.272.885,52	0,00
1.2.3.1.7	Equipo Educativo y Recreativo	610.883,42	0,00	0,00	0,00	610.883,42	0,00
1.2.3.1.8	Otra Maquinaria y Equipo	29.761.208,90	0,00	38.782.809,73	340.213,23	68.203.805,30	0,00
1.2.3.2	Tierras y Terrenos	2.017.013.636,88	0,00	0,24	0,00	2.017.013.637,12	0,00
1.2.3.4	Otros Activos Fijos	79.504,40	0,00	400,00	0,00	79.904,40	0,00
1.2.3.5	Construcciones en Proceso de Bienes de	58.338.155,13	0,00	39.969.535,98	20.593,92	98.287.097,19	0,00
1.2.3.5.1	Construcciones y Mejoras de Viviendas	7.078.207,70	0,00	12.887.754,94	0,00	19.965.962,64	0,00
1.2.3.5.3	Construcciones y Mejoras de Otros Bienes	49.201.489,91	0,00	25.798.795,57	0,00	75.000.285,48	0,00
1.2.3.5.4	Supervisión de Constr. y Mejoras de Bienes	2.058.457,52	0,00	1.282.985,47	20.593,92	3.320.849,07	0,00
1.2.3.7	Estudios y Proyectos para Construcción de	3.194.021,21	0,00	433.106,98	9.910,91	3.617.217,28	0,00
1.2.3.7.1	De Dominio Privado	3.194.021,21	0,00	433.106,98	9.910,91	3.617.217,28	0,00
1.2.4	(Depreciación Acumulada del Activo Fijo)	0,00	83.766.948,92	85.536.396,16	171.061.945,53	0,00	169.292.498,29
1.2.4.1	(Edificios)	0,00	10.031.240,70	10.065.800,54	20.131.601,08	0,00	20.097.041,24
1.2.4.2	(Equipo de Oficina y Muebles)	0,00	18.286.251,85	19.164.116,59	38.317.386,43	0,00	37.439.521,69
1.2.4.3	(Maquinaria y Equipo de Producción)	0,00	1.358.246,64	0,00	993.860,84	0,00	2.352.107,48
1.2.4.4	(Equipo de Transporte Tracción y Elevación)	0,00	13.889.587,73	12.804.948,70	25.609.897,40	0,00	26.694.536,43
1.2.4.5	(Equipo Médico y de Laboratorio)	0,00	24.646.875,28	26.185.179,68	52.370.359,36	0,00	50.832.054,96
1.2.4.6	(Equipo de Comunicaciones)	0,00	10.497.041,46	9.801.960,40	19.603.920,80	0,00	20.299.001,86
1.2.4.7	(Equipo Educativo y Recreativo)	0,00	145.142,29	129.523,77	259.047,54	0,00	274.666,06
1.2.4.8	(Otra Maquinaria y Equipo)	0,00	4.912.562,97	7.384.866,48	13.775.872,08	0,00	11.303.568,57




000017

Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 24/02/2024 14:23:06

Gestión: 2023

Usuario: ECC475778700

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConBalanceSumSalDgcf

Cta.	Descripción	Saldo Anterior		Sumas		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1.2.5	Activo Intangible	10,765,762.57	0.00	0.00	0.00	10,765,762.57	0.00
1.2.6	(Amortización Acumulada del Activo	0.00	2,218,947.75	2,153,152.53	4,306,305.06	0.00	4,372,100.28
2	PASIVO	0.00	106,287,187.61	828,643,081.97	868,307,143.04	0.00	146,981,248.68
2.1	Pasivo Corriente	0.00	106,287,187.61	828,643,081.97	868,307,143.04	0.00	146,981,248.68
<u>2.1.1</u>	<u>Obligaciones a Corto Plazo</u>	0.00	26,322,729.92	669,914,637.99	694,002,236.78	0.00	50,410,328.71
2.1.1.1	Cuentas a Pagar a Corto Plazo	0.00	8,186,083.35	262,401,325.05	286,192,270.13	0.00	31,977,028.43
2.1.1.2	Contratistas a Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	39,969,535.98	39,969,535.98	0.00	0.00
2.1.1.3	Sueldos y Salarios a Pagar a Corto Plazo	0.00	15,511,898.93	242,967,497.06	243,076,095.26	0.00	15,620,497.13
2.1.1.4	Aportes y Retenciones a Pagar a Corto Plazo	0.00	2,590,361.64	36,190,307.34	36,248,557.15	0.00	2,648,611.45
2.1.1.4.1	Aportes Patronales a Pagar a Corto Plazo	0.00	2,588,792.50	34,426,243.62	34,444,381.88	0.00	2,606,930.76
2.1.1.4.2	Retenciones a Pagar a Corto Plazo	0.00	1,569.14	1,764,063.72	1,804,175.27	0.00	41,680.69
2.1.1.6	Impuestos y Otros Derechos Obligatorios a	0.00	34,386.00	1,176,674.08	1,157,345.58	0.00	15,057.50
2.1.1.6.1	Impuestos a Pagar a Corto Plazo	0.00	34,386.00	931,522.00	912,193.50	0.00	15,057.50
2.1.1.6.3	Tasas, Multas y Otros Derechos	0.00	0.00	245,152.08	245,152.08	0.00	0.00
2.1.1.8	Transferencias a Pagar	0.00	0.00	21,715,783.24	21,864,917.44	0.00	149,134.20
2.1.1.8.1	A Organismos de la Administración Central	0.00	0.00	19,334,157.08	19,334,157.08	0.00	0.00
2.1.1.8.2	A Instituciones Públicas Descentralizadas	0.00	0.00	149,174.20	298,308.40	0.00	149,134.20
2.1.1.8.8	Al Sector Privado	0.00	0.00	1,435,211.07	1,435,211.07	0.00	0.00
2.1.1.8.9	Al Sector Externo	0.00	0.00	797,240.89	797,240.89	0.00	0.00
2.1.1.9	Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	65,493,515.24	65,493,515.24	0.00	0.00
2.1.3	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00	78,423,156.20	78,423,156.20	0.00	0.00
<u>2.1.5</u>	<u>Fondos Recibidos en Custodia y en Garantía</u>	0.00	79,964,457.48	53,959,125.50	69,535,587.78	0.00	95,540,919.77
2.1.5.1	Fondos Recibidos en Custodia	0.00	79,225,381.35	53,808,822.59	69,401,151.87	0.00	94,817,710.63
2.1.5.2	Fondos Recibidos en Garantía	0.00	739,076.14	150,302.91	134,435.91	0.00	723,209.14
2.1.6	Otros Pasivos de Corto Plazo	0.00	0.20	59,387.50	59,387.50	0.00	0.20
2.1.7	Deuda Administrativa de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	26,286,774.78	26,286,774.78	0.00	0.00
3	PATRIMONIO	0.00	3,159,658,421.23	97,779,819.65	37,588,179.27	0.00	3,099,486,780.85
3.1	Patrimonio Institucional	0.00	3,159,658,421.23	97,779,819.65	37,588,179.27	0.00	3,099,486,780.85
<u>3.1.1</u>	<u>Capital</u>	0.00	179,564,376.60	0.00	0.00	0.00	179,564,376.60
3.1.1.1	Capital Institucional	0.00	12,853,545.99	0.00	0.00	0.00	12,853,545.99
3.1.1.3	Transferencias y Donaciones de Capital	0.00	166,710,830.61	0.00	0.00	0.00	166,710,830.61
3.1.3	Reservas por Revaluos Técnicos de Activos	0.00	2,117,344,063.29	0.00	0.00	0.00	2,117,344,063.29
3.1.4	Ajuste Global del Patrimonio	0.00	20,079,418.68	0.00	0.00	0.00	20,079,418.68
<u>3.1.5</u>	<u>Resultados</u>	0.00	678,190,425.74	97,779,819.65	37,588,179.27	0.00	617,998,785.36
3.1.5.1	Resultados Acumulados de Ejercicios	0.00	678,190,425.74	46,217,292.43	36,931,620.52	0.00	668,904,753.83
3.1.5.3	Resultado del Ejercicio	0.00	0.00	51,562,527.22	656,558.75	50,905,968.47	0.00
3.1.6	Ajuste de Capital	0.00	62,610,912.68	0.00	0.00	0.00	62,610,912.68
3.1.7	Ajuste de Reservas Patrimoniales	0.00	101,869,224.24	0.00	0.00	0.00	101,869,224.24
5	RECURSOS CORRIENTES	0.00	0.00	621,086,064.96	621,086,064.96	0.00	0.00
5.2	Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	2,013,482.00	2,013,482.00	0.00	0.00
5.2.1	Venta de Bienes	0.00	0.00	211,348.00	211,348.00	0.00	0.00
5.2.2	Venta de Servicios	0.00	0.00	1,802,134.00	1,802,134.00	0.00	0.00
5.4	Otros Ingresos	0.00	0.00	214,366,343.67	214,366,343.67	0.00	0.00
5.4.1	Tasas	0.00	0.00	44,177,216.00	44,177,216.00	0.00	0.00
5.4.5	Multas	0.00	0.00	84,217,228.35	84,217,228.35	0.00	0.00
5.4.9	Otros	0.00	0.00	85,970,899.32	85,970,899.32	0.00	0.00
5.5	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	0.00	0.00	5,138,019.03	5,138,019.03	0.00	0.00
5.5.5	Alquiler de Tierras y Terrenos	0.00	0.00	5,138,019.03	5,138,019.03	0.00	0.00
5.7	Transferencias Corrientes Recibidas	0.00	0.00	257,169,263.49	257,169,263.49	0.00	0.00
5.7.2	Del Sector Público No Financiero	0.00	0.00	257,169,263.49	257,169,263.49	0.00	0.00
5.9	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	142,399,956.78	142,399,956.78	0.00	0.00
5.9.3	Otros Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	12,492,948.76	12,492,948.76	0.00	0.00



Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 24/02/2024 14:23:06

Gestión: 2023

Usuario: ECC475778700

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConBalanceSumSalDgcf


Cta.	Descripción	Saldo Anterior		Sumas		Saldo Actual	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
5.9.8	Recursos Específicos por Clasificar	0.00	0.00	129.907.008.00	129.907.008.00	0.00	0.00
6	GASTOS CORRIENTES	0.00	0.00	641.288.120.88	641.288.120.88	0.00	0.00
6.1	Gastos de Consumo	0.00	0.00	609.294.964.21	609.294.964.21	0.00	0.00
6.1.1	Sueldos y Salarios	0.00	0.00	225.167.831.48	225.167.831.48	0.00	0.00
6.1.2	Aportes Patronales	0.00	0.00	31.454.266.19	31.454.266.19	0.00	0.00
6.1.2.1	Aportes Patronales al Seguro Social	0.00	0.00	27.686.610.86	27.686.610.86	0.00	0.00
6.1.2.2	Aportes Patronales para Vivienda	0.00	0.00	3.767.655.33	3.767.655.33	0.00	0.00
6.1.4	Costo de Bienes y Servicios	0.00	0.00	176.168.774.37	176.168.774.37	0.00	0.00
6.1.4.1	Costo de Servicios No Personales	0.00	0.00	139.441.950.40	139.441.950.40	0.00	0.00
6.1.4.2	Costo de Materiales y Suministros	0.00	0.00	36.726.823.97	36.726.823.97	0.00	0.00
6.1.5	Impuestos	0.00	0.00	887.192.00	887.192.00	0.00	0.00
6.1.5.1	Impuestos Renta Interna	0.00	0.00	887.192.00	887.192.00	0.00	0.00
6.1.6	Regalías, Patentes, Tasas, Multas y Otros	0.00	0.00	248.649.58	248.649.58	0.00	0.00
6.1.6.3	Tasas, Multas y Otros	0.00	0.00	248.649.58	248.649.58	0.00	0.00
6.1.7	Depreciación y Amortización	0.00	0.00	175.368.250.59	175.368.250.59	0.00	0.00
6.1.7.1	Depreciación Activo Fijo	0.00	0.00	171.061.945.53	171.061.945.53	0.00	0.00
6.1.7.2	Amortización Activo Intangible	0.00	0.00	4.306.305.06	4.306.305.06	0.00	0.00
6.2	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	0.00	0.00	8.680.988.90	8.680.988.90	0.00	0.00
6.2.2	Alquileres	0.00	0.00	7.799.578.28	7.799.578.28	0.00	0.00
6.2.2.2	Otros Alquileres	0.00	0.00	7.799.578.28	7.799.578.28	0.00	0.00
6.2.3	Derechos sobre Bienes Intangibles	0.00	0.00	861.408.62	861.408.62	0.00	0.00
6.4	Previsiones y Pérdidas en Operaciones	0.00	0.00	149.22	149.22	0.00	0.00
6.4.2	Pérdidas en Operaciones Cambiarias	0.00	0.00	149.22	149.22	0.00	0.00
6.5	Transferencias Otorgadas	0.00	0.00	21.610.263.63	21.610.263.63	0.00	0.00
6.5.1	Al Sector Privado	0.00	0.00	1.378.855.56	1.378.855.56	0.00	0.00
6.5.2	Al Sector Público No Financiero	0.00	0.00	19.334.157.08	19.334.157.08	0.00	0.00
6.5.4	Al Sector Externo	0.00	0.00	797.240.89	797.240.89	0.00	0.00
6.7	Otros Gastos	0.00	0.00	1.819.798.82	1.819.798.82	0.00	0.00
7	CUENTAS DE CIERRE	0.00	0.00	62.219.088.97	62.219.088.97	0.00	0.00
7.1	Resúmen de Ingresos y Gastos	0.00	0.00	62.219.088.97	62.219.088.97	0.00	0.00
8	CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00	443.038.141.62	443.038.141.62	0.00	0.00
8.1	Cuentas de Orden Deudoras	1.300.972.704.64	0.00	295.368.761.08	147.679.380.64	1.448.662.086.08	0.00
8.1.1	Garantías y Avaluos	1.294.147.086.45	0.00	294.628.761.08	147.314.380.54	1.441.461.466.99	0.00
8.1.4	Valores Fiscales e Impresos en Depósito	91.500.00	0.00	730.000.00	365.000.00	456.500.00	0.00
8.1.7	Bienes Recibidos en Depósito	57.340.50	0.00	0.00	0.00	57.340.50	0.00
8.1.9	Otras Cuentas de Orden Deudoras	6.676.777.59	0.00	0.00	0.00	6.676.777.59	0.00
8.1.9.3	Bienes de Dominio Público	993.918.38	0.00	0.00	0.00	993.918.38	0.00
8.1.9.9	Otras Cuentas Deudoras	5.682.859.21	0.00	0.00	0.00	5.682.859.21	0.00
8.2	Cuentas de Orden Acreedoras	0.00	1.300.972.704.64	147.679.380.64	295.368.761.08	0.00	1.448.662.086.08
8.2.1	Contingencia por Garantías y Avaluos	0.00	1.294.147.086.45	147.314.380.54	294.628.761.08	0.00	1.441.461.466.99
8.2.4	Responsabilidad por Valores Fiscales e	0.00	91.500.00	365.000.00	730.000.00	0.00	456.500.00
8.2.7	Responsabilidad por Bienes Recibidos en	0.00	57.340.50	0.00	0.00	0.00	57.340.50
8.2.9	Otras Cuentas de Orden Acreedoras	0.00	6.676.777.59	0.00	0.00	0.00	6.676.777.59
8.2.9.3	Responsabilidad por los Bienes de Dominio	0.00	993.918.38	0.00	0.00	0.00	993.918.38
8.2.9.9	Otras Cuentas Acreedoras	0.00	5.682.859.21	0.00	0.00	0.00	5.682.859.21
TOTALES IGUALES		4,652,904,210.05	4,652,904,210.05	4,182,104,620.44	4,182,104,620.44	4,918,640,681.65	4,918,640,681.65






Juan Carlos Coaguila Nina
GERENTE NACIONAL DE
ADMINISTRACION Y FINANZAS a.i.
Aduana Nacional
RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA


Karina Lilliana Serrudo Miranda
PRESIDENTA EJECUTIVA a.i.
ADUANA NACIONAL
MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA


CONTADOR GENERAL
Eva Martha Condori Coique
RESPONSABLE DE CONTABILIDAD a.i.
MAT. PROF. CAULP 10733
DEPARTAMENTO DE FINANZAS
ADUANA NACIONAL


Diego Martin Herrera Rojas
JEFE DEPARTAMENTO DE FINANZAS a.i.
Aduana Nacional


Carola Cazon Fernandez
GERENTE GENERAL a.i.
ADUANA NACIONAL