



ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2021





COLEGIO DEPARTAMENTAL DE AUDITORES

COCHABAMBA - BOLIVIA

PERSONERÍA JURÍDICA - R. S. 213689 - 15/Marzo/94 NIT: 1022051025

CERTIFICADO DE CONTROL DEL EJERCICIO PROFESIONAL

R.M. 1384 - 89

Nro: 2022-177014

Calle Jordán N° 0224 - Edif. Abugoch
Planta Baja Of. 002 - Telfs.: 4509208 - 4256331
www.auditores.org.bo

ORIGINAL
Sin Derecho a Crédito Fiscal

CERTIFICADO PARA BALANCE DE GESTION

Para la Empresa : EMPRESA MISICUNI

NIT:1009433028

Domicilio:


Nombre Lic. Aud.: Castro Hidalgo David Edwin

REGISTRO: CDA-01-H80


Factura: 1428

Importe Bs.: 50.00 Son: CINCUENTA 00/100 BOLIVIANOS

Cochabamba, 21 abril 2022


Lic. Aud. Roxana Baldelomar Rosales
SECRETARÍA DE FINANZAS

(SELLO)


Lic. Aud. Mercedes López Lara
PRESIDENTE

ESTE CERTIFICADO TIENE VALIDEZ POR 30 DÍAS

RESOLUCIÓN DE DIRECTORIO
ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA MISICUNI AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**VISTOS:**

A fin de dar cumplimiento con el Art.22 de la Ley N°062 de 28/11/2010 para presentar los **ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA MISICUNI AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**, debidamente auditados, incluyendo el dictamen de la Unidad de Auditoría Interna, y:

CONSIDERANDO

Que, mediante Informe Técnico DAF/IN/36/2022, de fecha 08/02/2022, el Lic. David Castro Resp. Uni. Contabilidad y Comercialización, la Lic. Mariela Balderrama Rodríguez Jefa Dpto. Administrativo Financiero, con el V.B. del Lic. Nelson Coronel Gerente Administrativo Financiero y Comercial, indican que el Ministerio de Economía y Finanzas Públicas (MEFP), a través de Viceministerio de Presupuesto y Contabilidad Fiscal, en cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 22 de la Ley N°062 de 28 de noviembre de 2010, vigente para su aplicación, señala que las entidades del Sector Público establecidas en la Constitución Política del Estado, deberán presentar sus Estados Financieros hasta el 28 de febrero del siguiente año y del Órgano Ejecutivo por el Ministerio de Economía y Finanzas Públicas hasta el 31 de marzo de cada año.

Que, en fecha 07 de enero de 2022 mediante comunicación interna CON.CI.05/2022 se presentó los Estados Financieros de la gestión 2021 para su remisión a la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa.

Que, mediante Informe del Auditor Interno N° EM/UAI/001/2022 de fecha 17/02/2022, el Lic. Víctor Chávez Jaimes Jefe Unidad de Auditoría indica que en cumplimiento de los Art.15 y 27 inciso e) de la Ley N°1178 se ha examinado la contabilidad de los registros y Estados Financieros comparativos de la Empresa Misicuni, correspondientes a los periodos finalizados al 31 de diciembre 2021 y 2020; indicando que su responsabilidad como Auditor Interno consiste expresar una opinión sobre la confiabilidad de los Registros y Estados Financieros en base a su Auditoría de acuerdo con las Normas de Auditoría Gubernamental.

Que, mediante Informe Legal AL/24/2022 de fecha 18/02/2022, la Dra. Paola Andrea Heredia, Asesora Legal de la Empresa Misicuni indica que habiéndose realizado la remisión de los Estados Financieros de la gestión 2021 a la Unidad de Auditoría Interna y a la Gerencia General y siendo necesaria la aprobación de los Estados Financieros de la gestión 2021, por parte del Directorio de la Empresa para su posterior remisión a la Dirección General de Contabilidad Fiscal **hasta el día 28 de febrero de 2022** y de esta manera cumplir con el plazo de presentación de los EE.FF. de la gestión 2021 y presentación de la documentación según el comunicado del MEFP, no es posible contar con el Dictamen de Auditoría Externa, por el periodo sumamente corto situación que no implica que no se realice dicho dictamen de acuerdo a lo programado por la institución en la Gestión 2022, por lo que se recomienda tramitar ante el Directorio de la Empresa Misicuni, la autorización de aprobación de los Estados Financieros de la Gestión 2021, con el Dictamen de la Unidad de Auditoría Interna, reiterando que es necesaria la aprobación para su remisión a la Dirección General de Contabilidad Fiscal dependiente del Ministerio de Economía y Finanzas Públicas.

Que, asimismo el mencionado informe legal termina concluyendo que no existiendo observaciones de carácter legal, se recomienda remitir antecedentes ante el Directorio de la Empresa Misicuni, para que sea esta instancia la considere y emita la resolución de aprobación correspondiente.

CONSIDERANDO

Que, mediante Resolución Ministerial N°467 de fecha 31/12/2021, el Ministerio de Economía y Finanzas Públicas, aprueba el **REGLAMENTO PARA LA ELABORACION Y PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS DE ENTIDADES DEL SECTOR PUBLICO**, mismo que establece lo siguiente:

Artículo 33. AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y AUDITORIA OPERATIVA

Las entidades públicas deben presentar a la Dirección General de Contabilidad Fiscal la siguiente información:

a) Informe de Auditoría a los Estados Financieros.

Que, de acuerdo al Estatuto Orgánico de la Empresa Misicuni Art. 11 **Atribuciones del Directorio inc. h)** establece: **"Considerar y Aprobar la Memoria Anual, el Presupuesto de la Gestión, su Reformulación, los Estados Financieros, tratamiento de los excedentes y déficit de cada gestión y cualquier otro asunto no considerado por estos Estatutos"**.

RESOLUCIÓN DE DIRECTORIO N° 04/2022 – APROBACION ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA MISICUNI AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Que, los profesionales y demás servidores públicos son responsables por los informes y documentos que suscriban, por lo que los funcionarios que emitieron y suscribieron los informes que motivan y respaldan la presente resolución, son responsables de los mismos, de acuerdo a lo establecido por el Art. 38 de la Ley N°1178.

POR TANTO

EL DIRECTORIO DE LA EMPRESA MISICUNI, COMO ÓRGANO JERÁRQUICO SUPERIOR DE LA EMPRESA MISICUNI Y MÁXIMA INSTANCIA RESOLUTIVA DE LA EMPRESA MISICUNI, EN USO DE LAS ATRIBUCIONES Y FACULTADES CONFERIDAS POR LAS LEYES Y EL ESTATUTO ORGANICO DE LA EMPRESA MISICUNI.

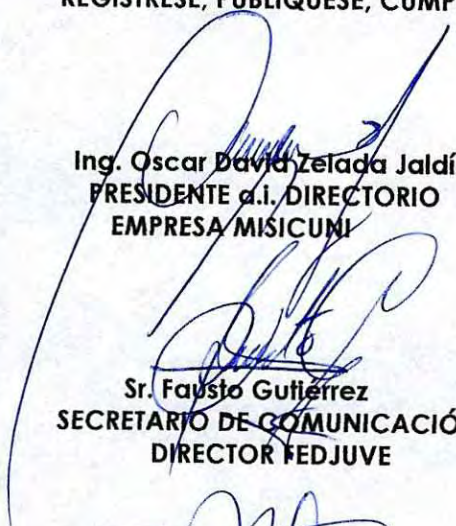
RESUELVE

PRIMERO: APROBAR los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021, incluido el **Informe del Auditor Interno N°EM/UA1/001/2022 de fecha 17/02/2022**, para su remisión a la Dirección General de Contabilidad Fiscal dependiente del Ministerio de Economía y Finanzas Públicas.


SEGUNDO: Quedan encargados del cumplimiento de la presente Resolución, el Gerente General y el Gerente Administrativo, Financiero y Comercial de la Empresa Misicuni.

Es dada en la Sala de Reuniones de la Empresa Misicuni el día de hoy veintitrés de febrero del año dos mil veintidos.


REGISTRESE, PUBLIQUESE, CUMPLASE Y ARCHIVESE.



Ing. Oscar David Zelada Jaldín
PRESIDENTE d.i. DIRECTORIO
EMPRESA MISICUNI



Sr. Fausto Gutiérrez
SECRETARIO DE COMUNICACIÓN
DIRECTOR FEDJUVE



Ing. Oscar Quinones Paco
SECRETARIO DE HACIENDA
REGANTES MUNICIPIO SIPE SIPE



Dr. René Zambrana Espinosa
DIRECTOR MMAyA



Ing. Jhonny Ramiro Rojas Ferrel
DIRECTOR ENDE




Apollinar Rivera Muñoz
DIRECTOR COM. CIV.CBBA

Ing. Maricela C. Rodríguez Y.
VICEPRESIDENTA
DIRECTORA RPTE.GAD COCHABAMBA



Ing. Ronald Baldellón Álvarez
SECRETARIO DE ACTAS
DIRECTOR GAM SACABA



Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
SECRETARIO DIRECTORIO
GERENTE GENERAL Misicuni


Lic. Víctor Gonzalo Calisaya Gómez
DIRECTOR MIN.PLANIF.DESAR.

Lic. Luis Esteban Prudencio Rodríguez
DIRECTOR SEMAPA

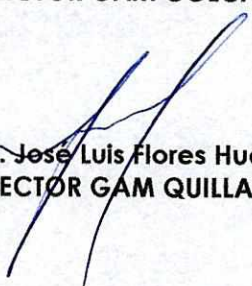


Sr. Abraham Grandydier
DIRECTOR ASICASUD

RESOLUCIÓN DE DIRECTORIO N° 04/2022 – APROBACION ESTADOS FINANCIEROS DE LA EMPRESA MISICUNI AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021


Sr. Edwin Macario Alba Roca
DIRECTOR FSUTCC-V-CENTRAL

Arq. Juan Marcelo Dávila Orellana
DIRECTOR GAM COLCAPIRHUA



Ing. José Luis Flores Huanca
DIRECTOR GAM QUILLACOLLO

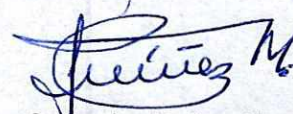
Sr. Marcelino López Peredo
DIRECTOR REG.SACABA

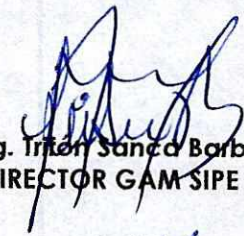
Ing. Ramiro Valdivia
DIRECTOR GAM TIQUIPAYA

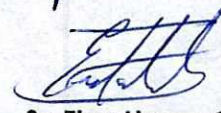
Arq. Jhon Michael Copa Felipez
DIRECTOR GAM VINTO

Lic. Gustavo Osvaldo Navia Mallo
DIRECTOR GAM CBBA


Sr. José Ferrufino Rocha
DIRECTOR REG COLCAPIRHUA


Sr. Javier Nuñez Meneces
DIRECTOR REG QUILLACOLLO


Ing. Trifon Sando Barberito
DIRECTOR GAM SIPE SIPE


Sr. Eloy Llusco Quispe
DIRECTOR REG. TIQUIPAYA


Ing. Milton Maldonado
DIRECTOR REG. VINTO



Cochabamba, 24 de febrero 2022
EM/GG/263/2022

Señora:
Lic. Juana Patricia Jiménez Soto
DIRECTORA GENERAL DE CONTABILIDAD FISCAL
MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS PÚBLICAS
Presente.

REF.: PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2021

Señora Licenciada:

De acuerdo al reglamento para la presentación de Estados Financieros 2021, **se presentan los Estados Financieros de la Empresa Misicuni gestión 2021 a través del SIGEP, digitalizados y con firma digital**, el mismo incluye la Resolución de Aprobación y el Informe de Auditoría Interna.

Con este motivo, saludo a usted con las consideraciones más distinguidas.

Muy atentamente,



Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL
EMPRESA MISICUNI



RRV/NCQ/MBR/dch
Adj.: lo mencionado
c.c.: arch.2022





ESTADOS FINANCIEROS BASICOS

GESTIÓN 2021

Cochabamba-Enero del 2022





Empresa Misicuni

Balance General Comparativo

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 06/01/2022 16:06:45

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConBalanceGralDgcf

Pagina 1 de

4

	Nota	2021	2020*
1 ACTIVO		1.930.577.654.05	1.985.531.940.29
1.1 Activo Corriente		20.798.074.45	22.716.322.51
1.1.1 Disponible		19.395.113.91	19.453.860.88
1.1.1.2 Bancos		19.395.113.91	19.453.860.88
1.1.1.2.8 Fondos en la CUT	3	19.395.113.91	19.453.860.88
1.1.3 Exigible a Corto Plazo		1.028.914.49	2.071.306.92
1.1.3.1 Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	4	1.028.914.49	0.00
1.1.3.5 Concesión de Préstamos a CP al Sector Público No Financiero		0.00	2.071.306.92
1.1.3.5.8 A Empresas Públicas No Financieras Municipales		0.00	2.071.306.92
1.1.5 Bienes de Consumo		372.046.05	617.005.71
1.1.5.1 Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros	5	372.046.05	617.005.71
1.1.6 Otros Activos Corrientes		0.00	574.149.01
1.1.6.1 Activos Diferidos a Corto Plazo		0.00	574.149.01
1.2 Activo No Corriente		1.909.781.579.60	1.962.815.617.79
1.2.1 Exigible a Largo Plazo		33.364.548.86	33.580.282.26
1.2.1.1 Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	6	17.548.458.57	17.661.925.97
1.2.1.2 Otras Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	7	6.829.130.00	6.873.286.79
1.2.1.5 Concesión de Préstamos a LP al Sector Público no Financiero		8.986.960.29	9.045.069.50
1.2.1.5.8 A Empresas Públicas No Financieras Municipales	8	8.986.960.29	9.045.069.50
1.2.2 Inversiones Financieras a Largo Plazo		51.450.00	51.782.67
1.2.2.1 Acciones y Participaciones de Capital		51.450.00	51.782.67
1.2.2.1.1 En Empresas Privadas Nacionales	9	51.450.00	51.782.67
1.2.3 Activo Fijo (Bienes de Uso)		2.445.140.708.26	2.464.287.738.14
1.2.3.1 Activo Fijo en Operación	10	1.434.009.247.23	1.442.259.257.92
1.2.3.1.1 Edificios		1.426.353.447.76	1.434.681.971.95
1.2.3.1.2 Equipo de Oficina y Muebles		1.402.096.76	1.338.955.59
1.2.3.1.4 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación		2.319.659.38	2.333.520.91
1.2.3.1.5 Equipo Médico y de Laboratorio		1.436.115.97	1.443.848.99
1.2.3.1.6 Equipo de Comunicaciones		641.703.73	616.528.92
1.2.3.1.7 Equipo Educativo y Recreativo		20.281.92	20.410.66
1.2.3.1.8 Otra Maquinaria y Equipo		1.835.941.71	1.824.020.91
1.2.3.2 Tierras y Terrenos	10	11.680.702.82	11.748.906.83
1.2.3.4 Otros Activos Fijos	10	14.840.00	14.935.95
1.2.3.5 Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Privado		978.775.483.03	979.580.885.99





Empresa Misicuni

Balance General Comparativo

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 06/01/2022 16:06:46

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConBalanceGralDgcf

Pagina 2 de

4

		Nota	2021	2020*
1.2.3.5.3	Construcciones y Mejoras de Otros Bienes de Dominio Privado	11	895,984,298.20	896,556,369.32
1.2.3.5.4	Supervisión de Constr. y Mejoras de Bienes de Dom. Privado	12	82,791,184.83	83,024,516.67
1.2.3.6	Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público		0.00	10,246,637.79
1.2.3.6.1	Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público		0.00	10,246,637.79
1.2.3.7	Estudios y Proyectos para Construcción de Bienes Nacionales	13	10,488,405.73	10,556,223.20
1.2.3.7.1	De Dominio Privado		10,488,405.73	10,556,223.20
1.2.3.8	Construcciones en Proceso por Administración Propia	14	10,172,029.45	9,880,890.45
1.2.4	(Depreciación Acumulada del Activo Fijo)	10	(568,777,553.44)	(535,111,480.78)
1.2.4.1	(Edificios)		(563,217,377.52)	(530,638,972.81)
1.2.4.2	(Equipo de Oficina y Muebles)		(1,027,032.22)	(826,156.34)
1.2.4.4	(Equipo de Transporte Tracción y Elevación)		(2,283,016.20)	(1,854,291.43)
1.2.4.5	(Equipo Médico y de Laboratorio)		(857,765.03)	(676,060.35)
1.2.4.6	(Equipo de Comunicaciones)		(217,230.92)	(143,102.71)
1.2.4.7	(Equipo Educacional y Recreativo)		(18,995.33)	(18,537.82)
1.2.4.8	(Otra Maquinaria y Equipo)		(1,156,136.22)	(954,359.31)
1.2.5	Activo Intangible	10	19,761.15	19,876.53
1.2.6	(Amortización Acumulada del Activo Intangible)	10	(17,335.23)	(12,581.04)
2	PASIVO		443,934,304.87	446,286,662.11
2.1	Pasivo Corriente		1,994,965.88	2,039,084.95
<u>2.1.1</u>	<u>Obligaciones a Corto Plazo</u>		<u>1,994,965.88</u>	<u>2,039,084.95</u>
2.1.1.1	Cuentas a Pagar a Corto Plazo	15	76,313.94	73,851.40
2.1.1.3	Sueldos y Salarios a Pagar a Corto Plazo	16	420,175.00	443,353.28
2.1.1.4	Aportes y Retenciones a Pagar a Corto Plazo		68,316.51	72,305.52
2.1.1.4.1	Aportes Patronales a Pagar a Corto Plazo	17	68,316.51	72,305.52
2.1.1.6	Impuestos y Otros Derechos Obligatorios a Pagar a C. Plazo		30,867.00	32,550.12
2.1.1.6.1	Impuestos a Pagar a Corto Plazo	18	30,867.00	32,550.12
2.1.1.7	Amortización, Intereses y Comisiones de Deuda Pública a Pagar		1,399,293.43	1,417,024.63
2.1.1.7.3	Intereses Deuda Interna	19	1,397,675.93	1,413,728.90
2.1.1.7.4	Intereses Deuda Externa	20	1,617.50	3,295.73
2.2	Pasivo No Corriente		441,939,338.99	444,247,577.16
<u>2.2.1</u>	<u>Obligaciones a Largo Plazo</u>		<u>50,589.76</u>	<u>50,916.87</u>
2.2.1.1	Cuentas a Pagar a Largo Plazo	21	50,589.76	50,916.87
<u>2.2.3</u>	<u>Deuda Pública</u>		<u>436,124,451.92</u>	<u>438,252,393.59</u>



Empresa Misicuni

Balance General Comparativo

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 06/01/2022 16:06:46

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConBalanceGralDgcf

Pagina 3 de

4

		Nota	2021	2020*
2.2.3.1	Deuda Pública Interna	22	435,964,830.50	438,064,964.70
2.2.3.2	Deuda Pública Externa	23	159,621.42	187,428.89
2.2.4	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	24	1,440,717.31	1,450,032.91
<u>2.2.5</u>	<u>Previsiones y Reservas Técnicas a Largo Plazo</u>		<u>4,323,580.00</u>	<u>4,494,233.79</u>
2.2.5.1	Previsiones para Beneficios Sociales a Largo Plazo	25	4,323,580.00	4,494,233.79
3	PATRIMONIO		1,486,643,349.18	1,539,245,278.19
3.1	Patrimonio Institucional		1,486,643,349.18	1,529,182,241.68
<u>3.1.1</u>	<u>Capital</u>		<u>1,311,296,727.01</u>	<u>1,316,309,683.96</u>
3.1.1.1	Capital Institucional	26	1,307,853,175.01	1,226,560,718.05
3.1.1.3	Transferencias y Donaciones de Capital	27	3,443,552.00	89,748,965.91
3.1.3	Reservas por Revalúos Técnicos de Activos Fijos	28	3,478,903.13	3,501,397.53
<u>3.1.5</u>	<u>Resultados</u>		<u>(849,758,773.83)</u>	<u>(820,295,464.02)</u>
3.1.5.1	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	29	(813,114,771.55)	(723,863,475.08)
3.1.5.2	(Resultados Afectados a Constr. de Bienes de Dom. Público)		0.00	(49,971,852.48)
3.1.5.3	Resultado del Ejercicio	30	(36,644,002.28)	(46,460,136.46)
3.1.6	Ajuste de Capital	31	1,021,129,255.59	1,029,168,664.51
3.1.7	Ajuste de Reservas Patrimoniales	32	497,237.28	497,959.70
3.2	Patrimonio Público	33	0.00	10,063,036.51
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO			1,930,577,654.05	1,985,531,940.30
8.1	Cuentas de Orden Deudoras	34	306,099,881.25	296,816,432.94
8.1.1	Garantías y Avaes		336,865.53	419,706.28
<u>8.1.9</u>	<u>Otras Cuentas de Orden Deudoras</u>		<u>305,763,015.72</u>	<u>296,396,726.66</u>
8.1.9.9	Otras Cuentas Deudoras		305,763,015.72	296,396,726.66
8.2	Cuentas de Orden Acreedoras	34	306,099,881.25	296,816,432.94
8.2.1	Contingencia por Garantías y Avaes		336,865.53	419,706.28
<u>8.2.9</u>	<u>Otras Cuentas de Orden Acreedoras</u>		<u>305,763,015.72</u>	<u>296,396,726.66</u>
8.2.9.9	Otras Cuentas Acreedoras		305,763,015.72	296,396,726.66

21 ABR. 2022

COCHABAMBA, BOLIVIA

EMPRESA MISICUNI

NIT: 1009433028

Las notas que se acompañan forman parte integrante de este estado.

* Datos reexpresados en UFV, de acuerdo a información de cierre del BCB.


RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI


MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI


CONTADOR GENERAL

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733





Empresa Misicuni

Estado de Recursos y Gastos Corriente Comparativo

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 06/01/2022 16:08:44

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConEstRecGasDgcf

Página 1 de 2

	Nota	2021	2020 *
5 RECURSOS CORRIENTES		14,077,467.75	10,691,476.58
5.2 Venta de Bienes y Servicios		14,063,700.87	10,674,472.74
5.2.2 Venta de Servicios	35	14,063,700.87	10,674,472.74
5.4 Otros Ingresos		13,766.88	17,003.84
5.4.9 Otros	36	13,766.88	17,003.84
5.9 Ingresos por Clasificar		0.00	0.00
5.9.8 Recursos Específicos por Clasificar		0.00	0.00
6 GASTOS CORRIENTES	37	(50,760,326.78)	(50,243,834.68)
6.1 Gastos de Consumo		(49,975,777.73)	(46,056,199.04)
6.1.1 Sueldos y Salarios		(5,098,226.59)	(3,441,305.11)
<u>6.1.2 Aportes Patronales</u>		<u>(769,618.41)</u>	<u>(529,523.62)</u>
6.1.2.1 Aportes Patronales al Seguro Social		(676,193.31)	(465,670.98)
6.1.2.2 Aportes Patronales para Vivienda		(93,425.10)	(63,852.64)
<u>6.1.3 Beneficios Sociales</u>		<u>(899,224.80)</u>	<u>(364,600.50)</u>
6.1.3.1 Indemnizaciones		(899,224.80)	(364,600.50)
<u>6.1.4 Costo de Bienes y Servicios</u>		<u>(5,965,014.43)</u>	<u>(4,109,883.69)</u>
6.1.4.1 Costo de Servicios No Personales		(4,906,586.18)	(3,271,533.91)
6.1.4.2 Costo de Materiales y Suministros		(1,058,428.25)	(838,349.78)
<u>6.1.5 Impuestos</u>		<u>(462,667.00)</u>	<u>(335,034.40)</u>
6.1.5.1 Impuestos Renta Interna		(419,649.00)	(283,020.24)
6.1.5.3 Impuestos Municipales		(43,018.00)	(52,014.16)
<u>6.1.6 Regalías, Patentes, Tasas, Multas y Otros</u>		<u>(4,964.00)</u>	<u>(753.84)</u>
6.1.6.3 Tasas, Multas y Otros		(4,964.00)	(753.84)
<u>6.1.7 Depreciación y Amortización</u>		<u>(36,776,062.50)</u>	<u>(37,275,097.87)</u>
6.1.7.1 Depreciación Activo Fijo		(36,771,234.29)	(37,269,652.97)
6.1.7.2 Amortización Activo Intangible		(4,828.21)	(5,444.90)
6.2 Intereses y Otras Rentas de la Propiedad		(784,549.05)	(4,187,635.64)
<u>6.2.1 Intereses, Comisiones y Otros Gastos</u>		<u>(688,965.23)</u>	<u>(4,115,129.95)</u>
6.2.1.1 Intereses Deuda Interna		(684,314.07)	(4,105,206.87)
6.2.1.2 Comisiones y Otros Gastos Deuda Interna		(1,716.56)	(1,739.12)
6.2.1.3 Intereses Deuda Externa		(2,373.20)	(7,315.42)
6.2.1.4 Comisiones y Otros Gastos Deuda Externa		(561.40)	(868.54)
<u>6.2.2 Alquileres</u>		<u>(95,583.82)</u>	<u>(72,505.69)</u>
6.2.2.1 Alquiler de Tierras y Terrenos		(27,360.08)	(29,881.61)
6.2.2.2 Otros Alquileres		(68,223.74)	(42,624.07)



Empresa Misicuni

Estado de Recursos y Gastos Corriente Comparativo

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

(Expresado en Bolivianos)

Página 2 de 2

Fecha: 06/01/2022 16:08:44

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConEstRecGasDgcf

	Nota	2021	2020 *
4	RESULTADOS POR EXPOSICION A LA INFLACION	38,856.75	(6,907,778.36)
4.2	Ajuste por Inflación y Tenencia de Bienes	38,856.75	(6,907,778.36)
	RESULTADO DEL EJERCICIO	(36,644,002.28)	(46,460,136.46)

Las notas que se acompañan forman parte integrante de este estado.

* Datos reexpresados en UFV, de acuerdo a información de cierre del BCB.

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA

Ing. Rosendo Ramiro Ríos Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

CONTADOR GENERAL

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA: 01H80 - CAUB: 4733





Empresa Misicuni

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Página 1 de 2

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 03/01/2022 15:24:57

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConEstFlujoEfectDgcf

CODIGO	DESCRIPCION	2021	2020 *
11	INGRESOS CORRIENTES (A)	13,102,789.81	11,949,352.46
11.1	Ingresos de Operación	13,102,789.81	11,949,352.46
11.1.1	Venta Bruta de Bienes y Servicios	13,034,786.38	11,932,216.70
11.1.1.2	Venta Bruta de Servicios	13,034,786.38	11,932,216.70
11.1.3	Otros Ingresos de Operación	68,003.43	17,135.76
21	GASTOS CORRIENTES (B)	11,247,977.79	8,865,595.85
21.1	Gastos de Operación	11,220,617.71	8,838,115.41
21.1.1	Remuneraciones	5,584,821.74	3,698,963.47
21.1.1.1	Sueldos y Jornales	4,853,458.59	3,207,344.05
21.1.1.2	Aportes Patronales	731,363.15	491,619.41
21.1.1.2.1	Seguro Social	642,553.41	432,405.74
21.1.1.2.2	Vivienda	88,809.74	59,213.67
21.1.2	Bienes y Servicios	5,166,690.97	4,798,181.41
21.1.2.1	Bienes Corrientes	803,811.90	1,089,321.99
21.1.2.2	Servicios No Personales	4,362,879.07	3,708,859.42
21.1.3	Impuestos, Regalías, Tasas y Otros	469,105.00	340,970.53
21.1.3.1	Impuestos	464,141.00	340,216.69
21.1.3.3	Tasas y Otros	4,964.00	753.84
21.3	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	27,360.08	27,480.45
21.3.2	Alquiler de Tierras y Terrenos	27,360.08	27,480.45
FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES CORRIENTES (C = A - B)		1,854,812.02	3,083,756.61
12	RECURSOS DE CAPITAL (D)	3,443,552.00	15,304,021.83
12.2	Donaciones y Transferencias de Capital	3,443,552.00	15,304,021.83
22	GASTOS DE CAPITAL (E)	5,709,136.41	18,190,946.14
22.1	Inversión Real Directa	5,709,136.41	18,190,946.14
22.1.1	Formación Bruta de Capital Fijo	5,709,136.41	18,187,171.89
22.1.1.2	Maquinarias y Equipos	122,434.80	124,411.79
22.1.1.5	Otras Construcciones	5,443,552.00	15,630,322.50
22.1.1.5.2	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	5,443,552.00	15,630,322.50
22.1.1.7	Producción Propia (Gastos Capitalizables)	143,149.61	2,432,437.60
22.1.4	Activos Intangibles	0.00	3,774.25
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (F = D - E)		-2,265,584.41	-2,886,924.31
13	FUENTES FINANCIERAS (G)	2,088,776.23	2,302,079.18
13.1	Disminución de la Inversión Financiera	2,088,776.23	2,302,079.18
13.1.4	Disminución de Otros Activos Financieros	2,088,776.23	2,302,079.18
13.1.4.2	Disminución de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	2,088,776.23	2,302,079.18
13.1.4.2.1	Disminución de Cuentas a Cobrar Comerciales a Corto Plazo	2,088,000.00	2,302,079.18
13.1.4.2.2	Disminución de Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	776.23	0.00
23	APLICACIONES FINANCIERAS (H)	1,611,771.29	1,071,011.26
23.2	Amortización de la Deuda	1,611,771.29	1,071,011.26
23.2.3	Disminución de Otros Pasivos	1,611,771.29	1,071,011.26
23.2.3.1	Disminución de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	570,765.49	700,596.23
23.2.3.1.1	Por Deudas Comerciales	58,419.49	0.00
23.2.3.1.2	Con Contratistas	0.00	200,578.29
23.2.3.1.3	Por Sueldos y Jornales	440,505.00	429,277.18
23.2.3.1.4	Por Aportes Patronales	71,841.00	70,740.76
23.2.3.9	Disminución de Provisiones, Provisiones y Reservas Técnicas	1,041,005.80	370,415.04
23.2.3.9.1	Disminución de Provisiones	1,041,005.80	370,415.04
23.2.3.9.1.3	Disminución de Provisiones para Beneficios Sociales	1,041,005.80	370,415.04
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (I = G - H)		477,004.94	1,231,067.92
VARIACION DEL EFECTIVO DURANTE EL PERIODO (J = C + F + I)		66,232.55	1,427,900.22

21 ABR 2022
SECRETARÍA DE ECONOMÍA - BOLIVIA

EMPRESA MISICUNI

NIT: 1009433028

0000009

SALDO INICIAL DEL PERIODO (K)	19,328,881.36	18,025,960.66
SALDO PARCIAL DEL PERIODO - PARCIAL (L = J + K)	19,395,113.91	19,453,860.88
VARIACIONES POR AJUSTE (M)	0.00	0.00
SALDO FINAL DEL PERIODO - TOTAL (N = L + M)	19,395,113.91	19,453,860.88

Las notas que se acompañan forman parte integrante de este estado.

* Datos reexpresados en UFV, de acuerdo a información de cierre del BCB.

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA

Ing. Rosendo Ramiro Ríos Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

CONTADOR GENERAL

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA. 01H80 - CAUB: 4733





Empresa Misicuni

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

Página 1 de 1

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 03/01/2022 15:26:54

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConPatrimNetoDgcf

Cta.	Descripcion	Nota	Saldo al Inicio del	Increment	Disminucion	Saldo al Final del	2020 *
3	PATRIMONIO		1,529,356,540.28	149,445,908.55	192,159,099.65	1,486,643,349.18	1,539,245,278.19
3.1	Patrimonio Institucional		1,519,358,152.81	149,263,486.80	181,978,290.43	1,486,643,349.18	1,529,182,241.68
3.1.1	Capital		1,307,853,175.01	94,694,541.64	91,250,989.64	1,311,296,727.01	1,316,309,683.96
3.1.1.1	Capital Institucional		1,218,680,792.97	89,172,382.04	0.00	1,307,853,175.01	1,226,560,718.05
3.1.1.3	Transferencias y Donaciones de Capital		89,172,382.04	5,522,159.60	91,250,989.64	3,443,552.00	89,748,965.91
3.1.3	Reservas por Revalúos Técnicos de Activos Fijos		3,478,903.13	0.00	0.00	3,478,903.13	3,501,397.53
3.1.5	Resultados		(815,025,552.22)	53,259,224.43	87,992,446.04	(849,758,773.83)	(820,295,464.02)
3.1.5.1	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		(765,374,739.25)	3,425,989.71	51,166,022.01	(813,114,771.55)	(723,863,475.08)
3.1.5.2	(Resultados Afectados a Constr. de Bienes de Dom. Público)		(49,650,812.97)	49,833,234.72	182,421.75	0.00	(49,971,852.48)
3.1.5.3	Resultado del Ejercicio		0.00	0.00	36,644,002.28	(36,644,002.28)	(46,460,136.46)
3.1.6	Ajuste de Capital		1,022,556,866.29	1,307,244.05	2,734,854.75	1,021,129,255.59	1,029,168,664.51
3.1.7	Ajuste de Reservas Patrimoniales		494,760.60	2,476.68	0.00	497,237.28	497,959.70
3.2	Patrimonio Público		9,998,387.47	182,421.75	10,180,809.22	0.00	10,063,036.51

Las notas que se acompañan forman parte integrante de este estado.

* Datos reexpresados en UFV, de acuerdo a información de cierre del BCB.

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

CONTADOR GENERAL

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA

Ing. Rosendo Ramiro Ríos Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI





Empresa Misicuni

Ejecución Presupuestaria de Recursos

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 03/01/2022 15:27:56

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConEjecRecursosDgcf

Pagina 1 de 1

Rubr	Descripción	Aprobad	Modificación	Vigent	Devengado	Percibid	Saldo por Percibir
		1	2	3 = 1 ± 2	4	5	6 = 4 - 5
11	INGRESOS DE OPERACION	12,378,778.00	0.00	12,378,778.00	14,131,704.30	13,102,789.81	1,028,914.49
11.3	Venta de Servicios	12,348,778.00	0.00	12,348,778.00	14,063,700.87	13,034,786.38	1,028,914.49
11.9	Otros Ingresos de Operación	30,000.00	0.00	30,000.00	68,003.43	68,003.43	0.00
23	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3,739,088.00	1,704,541.14	5,443,629.14	5,443,552.00	5,443,552.00	0.00
23.2	Del Sector Público No Financiero	3,739,088.00	1,704,541.14	5,443,629.14	5,443,552.00	5,443,552.00	0.00
23.2.1	Del Órgano Ejecutivo	3,739,088.00	1,704,541.14	5,443,629.14	5,443,552.00	5,443,552.00	0.00
23.2.1.1	Por Subsidios o Subvenciones	3,739,088.00	1,704,541.14	5,443,629.14	5,443,552.00	5,443,552.00	0.00
35	DISMINUCION Y COBRO DE OTROS ACTIVOS	11,655,976.00	0.00	11,655,976.00	2,088,000.00	2,088,000.00	0.00
35.1	Disminución del Activo Disponible	9,567,976.00	0.00	9,567,976.00	0.00	0.00	0.00
35.1.1	Disminución de Caja y Bancos	9,567,976.00	0.00	9,567,976.00	0.00	0.00	0.00
35.4	Cobro de Ctas. y Doc. por Cob. y Otros Act.	2,088,000.00	0.00	2,088,000.00	2,088,000.00	2,088,000.00	0.00
35.4.1	Recursos Devengados No Cob.por Ctas.por	2,088,000.00	0.00	2,088,000.00	2,088,000.00	2,088,000.00	0.00
TOTALES		27,773,842.00	1,704,541.14	29,478,383.14	21,663,256.30	20,634,341.81	1,028,914.49

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

CONTADOR GENERAL

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733





Empresa Misicuni

Ejecución Presupuestaria de Gastos

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 03/01/2022 15:29:06

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConEjecGastosDgcf

Pagina 1 de 3

Partid	Descripción	Aprobado	Modificación	Vigente	Compromiso	Ppto. por Compromet	Devengado	Ppto. por Devengar	Pagado	Saldo por Pagar
		1	2	3 = 1 + 2	4	5 = 3 - 4	6	7 = 3 - 6	8	9 = 6 - 8
2	SERVICIOS PERSONALES	6.891.449.00	0.00	6.891.449.00	6.216.462.86	674.986.14	6.216.462.86	674.986.14	5.727.971.35	488.491.51
2.1	Empleados No Permanentes	4.802.770.00	681.819.00	5.484.589.00	5.396.431.57	88.157.43	5.396.431.57	88.157.43	4.976.256.57	420.175.00
2.1.1	Personal Eventual	4.802.770.00	681.819.00	5.484.589.00	5.396.431.57	88.157.43	5.396.431.57	88.157.43	4.976.256.57	420.175.00
3	Previsión Social	802.542.00	113.933.00	916.475.00	820.031.29	96.443.71	820.031.29	96.443.71	751.714.78	68.316.51
3.1	Aporte Patronal al Seguro Social	706.487.00	100.296.00	806.783.00	720.522.07	86.260.93	720.522.07	86.260.93	660.449.06	60.073.01
3.1.10	Régimen de Corto Plazo (Salud)	480.277.00	68.182.00	548.459.00	497.546.16	50.912.84	497.546.16	50.912.84	456.328.66	41.217.50
3.1.20	PRIMA DE RIESGO PROFESIONAL RÉGIMEN DE LARGO	82.127.00	11.659.00	93.786.00	73.712.06	20.073.94	73.712.06	20.073.94	67.221.80	6.490.26
3.1.31	Aporte Patronal Solidario 3%	144.083.00	20.455.00	164.538.00	149.263.85	15.274.15	149.263.85	15.274.15	136.698.60	12.365.25
3.2	Aporte Patronal para Vivienda	96.065.00	13.637.00	109.692.00	99.509.22	10.182.78	99.509.22	10.182.78	91.265.72	8.243.50
5	PREVISIONES PARA INCREMENTO DE GASTOS EN	1.286.137.00	-795.752.00	490.385.00	0.00	490.385.00	0.00	490.385.00	0.00	0.00
5.4	Otras Previsiones	1.286.137.00	-795.752.00	490.385.00	0.00	490.385.00	0.00	490.385.00	0.00	0.00
2	SERVICIOS NO PERSONALES	7.494.999.00	-1.604.000.00	5.890.999.00	4.419.817.15	1.471.181.85	4.419.817.15	1.471.181.85	4.380.239.15	29.578.00
2.1	Servicios Básicos	321.750.00	0.00	321.750.00	208.862.60	112.887.40	208.862.60	112.887.40	208.862.60	0.00
2.1.1	Comunicaciones	11.550.00	0.00	11.550.00	4.805.00	6.745.00	4.805.00	6.745.00	4.805.00	0.00
2.1.2	Energía Eléctrica	192.000.00	0.00	192.000.00	146.482.50	45.517.50	146.482.50	45.517.50	146.482.50	0.00
2.1.3	Agua	6.600.00	0.00	6.600.00	879.92	5.720.08	879.92	5.720.08	879.92	0.00
2.1.4	Telefonía	75.600.00	0.00	75.600.00	38.311.18	37.288.82	38.311.18	37.288.82	38.311.18	0.00
2.1.6	INTERNET	36.000.00	0.00	36.000.00	18.384.00	17.616.00	18.384.00	17.616.00	18.384.00	0.00
2.2	Servicios de Transporte y Seguros	4.200.944.00	-1.169.000.00	3.031.944.00	2.542.961.68	488.982.32	2.542.961.68	488.982.32	2.542.961.68	0.00
2.2.1	Pasajes	49.920.00	0.00	49.920.00	41.226.00	8.694.00	41.226.00	8.694.00	41.226.00	0.00
2.2.1.10	Pasajes al Interior del País	49.920.00	0.00	49.920.00	41.226.00	8.694.00	41.226.00	8.694.00	41.226.00	0.00
2.2.2	Válidos	230.160.00	0.00	230.160.00	103.596.00	126.564.00	103.596.00	126.564.00	103.596.00	0.00
2.2.2.10	Válidos por Viajes al Interior del País	230.160.00	-20.000.00	210.160.00	103.596.00	106.564.00	103.596.00	106.564.00	103.596.00	0.00
2.2.2.20	Válidos por Viajes al Exterior del País	0.00	20.000.00	20.000.00	0.00	20.000.00	0.00	20.000.00	0.00	0.00
2.3	Fletes y Almacenamiento	4.000.00	0.00	4.000.00	1.096.98	2.903.02	1.096.98	2.903.02	1.096.98	0.00
2.2.5	Seguros	3.595.400.00	-1.169.000.00	2.426.400.00	2.213.137.48	213.262.52	2,213.137.48	213.262.52	2,213.137.48	0.00
2.6	Transporte de Personal	321.464.00	0.00	321.464.00	183.905.22	137.558.78	183.905.22	137.558.78	183.905.22	0.00
2.3	Alquileres	240.500.00	-150.000.00	90.500.00	85.583.82	4.916.18	85.583.82	4.916.18	85.583.82	0.00
2.3.1	Alquiler de Equipos y Maquinarias	208.000.00	-150.000.00	58.000.00	22.366.71	35.633.29	22.366.71	35.633.29	22.366.71	0.00
2.3.3	Alquiler de Tierras y Terrenos	40.000.00	0.00	40.000.00	27.360.08	12.639.92	27.360.08	12.639.92	27.360.08	0.00
2.3.4	Otros Alquileres	92.500.00	0.00	92.500.00	45.857.03	46.642.97	45.857.03	46.642.97	45.857.03	0.00
2.4	Instalación, Mantenimiento y Reparaciones	1.251.300.00	-200.000.00	1.051.300.00	777.382.77	273.917.23	777.382.77	273.917.23	777.382.77	0.00
2.4.1	Mantenimiento y Reparación de Inmuebles, Muebles y	588.100.00	-200.000.00	388.100.00	156.795.47	231.304.53	156.795.47	231.304.53	156.795.47	0.00
2.4.1.10	Mantenimiento y Reparación de Inmuebles	215.000.00	0.00	215.000.00	83.959.68	131.040.32	83.959.68	131.040.32	83.959.68	0.00
2.4.1.20	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE VEHÍCULOS,	350.100.00	-200.000.00	150.100.00	71.337.74	78.762.26	71.337.74	78.762.26	71.337.74	0.00
2.4.1.30	Mantenimiento y Reparación de Muebles y Enseres	23.000.00	0.00	23.000.00	1.498.05	21.501.95	1.498.05	21.501.95	1.498.05	0.00
2.4.3	Otros Gastos por Concepto de Instalación,	663.200.00	0.00	663.200.00	620.587.30	42.612.70	620.587.30	42.612.70	620.587.30	0.00
5	Servicios Profesionales y Comerciales	1.284.205.00	-85.000.00	1.199.205.00	772.607.05	426.597.95	772.607.05	426.597.95	743.029.05	29.578.00
2.5.1	Médicos, Sanitarios y Sociales	11.175.00	0.00	11.175.00	1.220.00	9.955.00	1.220.00	9.955.00	1.220.00	0.00
2.5.1.20	Gastos Especializados por Atención Médica y otros	11.175.00	0.00	11.175.00	1.220.00	9.955.00	1.220.00	9.955.00	1.220.00	0.00
2.5.2	Estudios, Investigaciones, Auditorías Externas y	808.530.00	0.00	808.530.00	547.059.63	261.470.37	547.059.63	261.470.37	523.781.63	23.278.00
2.5.2.10	Consultorías por Producto	545.000.00	-37.629.00	507.371.00	263.132.40	244.238.60	263.132.40	244.238.60	263.132.40	0.00
2.5.2.20	CONSULTORES INDIVIDUALES DE LINEA	228.530.00	37.629.00	266.159.00	254.927.23	11.231.77	254.927.23	11.231.77	231.649.23	23.278.00
2.5.2.30	AUDITORÍAS EXTERNAS	35.000.00	0.00	35.000.00	29.000.00	6.000.00	29.000.00	6.000.00	29.000.00	0.00
2.5.3	Comisiones y Gastos Bancarios	26.400.00	0.00	26.400.00	1.074.00	25.326.00	1.074.00	25.326.00	1.074.00	0.00
2.5.4	Lavandería, Limpieza e Higiene	92.500.00	15.000.00	107.500.00	91.232.68	16.267.32	91.232.68	16.267.32	84.932.68	6,300.00
2.5.5	Publicidad	84.500.00	0.00	84.500.00	52.721.23	31.778.77	52.721.23	31.778.77	52.721.23	0.00
2.5.6	Servicios de Imprenta, Fotocopiado y Fotográficos	99.900.00	0.00	99.900.00	36.219.70	63.680.30	36.219.70	63.680.30	36.219.70	0.00

Lic. Nelson Coronel Quiroga
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Rosendo Romero Ríos Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI



Empresa Misicuni
Ejecución Presupuestaria de Gastos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 03/01/2022 15:29:06
Gestión: 2021
Usuario: DCH449248100
Ambiente: PRODUCCION
Reporte: RConEjecGastosDgcf

Página 2 de 3

Partid	Descripción	Aprobado	Modificación	Vigente	Compromiso	Ppto. por Comprometido	Devengado	Ppto. por Devengar	Pagado	Saldo por Pagar
		1	2	3 = 1 + 2	4	5 = 3 - 4	6	7 = 3 - 6	8	9 = 6 - 8
2.5.7	Capacitación del Personal	75,000.00	-50,000.00	25,000.00	12,790.00	13,210.00	12,790.00	13,210.00	12,790.00	0.00
2.5.9	Servicios Manuales	85,200.00	-50,000.00	35,200.00	30,289.81	4,910.19	30,289.81	4,910.19	30,289.81	0.00
2.6	Otros Servicios No Personales	96,300.00	0.00	96,300.00	22,419.23	73,880.77	22,419.23	73,880.77	22,419.23	0.00
2.6.2	Gastos Judiciales	40,800.00	0.00	40,800.00	978.43	39,821.57	978.43	39,821.57	978.43	0.00
2.6.7	SERVICIOS DE LABORATORIOS ESPECIALIZADOS	55,500.00	0.00	55,500.00	21,440.80	34,059.20	21,440.80	34,059.20	21,440.80	0.00
3	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,146,323.00	-560,000.00	1,586,323.00	811,697.97	774,625.03	811,697.97	774,625.03	803,811.90	7,886.07
3.1	Alimentos y Productos Agroforestales	381,020.00	10,000.00	391,020.00	249,719.71	141,300.29	249,719.71	141,300.29	249,719.71	0.00
3.1.1	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS, DESAYUNO	371,420.00	0.00	371,420.00	234,865.96	136,554.04	234,865.96	136,554.04	234,865.96	0.00
3.1.1.10	Gastos por Refrigerios al personal permanente,	342,720.00	0.00	342,720.00	218,350.02	124,369.98	218,350.02	124,369.98	218,350.02	0.00
3.1.1.20	Gastos por Alimentación y Otros Similares	28,700.00	0.00	28,700.00	16,515.94	12,184.06	16,515.94	12,184.06	16,515.94	0.00
3.1.3	Productos Agrícolas, Pecuarios y Forestales	9,600.00	10,000.00	19,600.00	14,853.75	4,746.25	14,853.75	4,746.25	14,853.75	0.00
3.2	Productos de Papel, Cartón e Impresos	36,040.00	8,000.00	44,040.00	18,391.00	25,649.00	18,391.00	25,649.00	18,391.00	0.00
3.2.1	Papel	16,795.00	0.00	16,795.00	9,993.00	6,802.00	9,993.00	6,802.00	9,993.00	0.00
3.2.2	Productos de Artes Gráficas	11,700.00	0.00	11,700.00	3,582.00	8,118.00	3,582.00	8,118.00	3,582.00	0.00
3.2.3	Libros, Manuales y Revistas	1,800.00	8,000.00	9,800.00	1,500.00	8,300.00	1,500.00	8,300.00	1,500.00	0.00
3.2.5	Periódicos y Boletines	5,745.00	0.00	5,745.00	3,316.00	2,429.00	3,316.00	2,429.00	3,316.00	0.00
3.3	Textiles y Vestuario	249,360.00	-98,000.00	151,360.00	115,303.36	36,056.64	115,303.36	36,056.64	115,303.36	0.00
3.3.2	Confecciones Textiles	10,400.00	0.00	10,400.00	4,970.00	5,430.00	4,970.00	5,430.00	4,970.00	0.00
3.3.3	Prendas de Vestir	207,310.00	-98,000.00	109,310.00	90,926.00	18,384.00	90,926.00	18,384.00	90,926.00	0.00
3.3.4	Calzados	31,650.00	0.00	31,650.00	19,407.36	12,242.64	19,407.36	12,242.64	19,407.36	0.00
3.4	COMBUSTIBLES, PRODUCTOS QUÍMICOS,	712,774.00	-230,000.00	482,774.00	199,341.93	283,432.07	199,341.93	283,432.07	191,455.86	7,886.07
3.4.1	Combustibles, Lubricantes, Derivados y otras Fuentes	235,784.00	-110,000.00	125,784.00	101,972.89	23,811.11	101,972.89	23,811.11	94,086.82	7,886.07
3.4.1.10	Combustibles, Lubricantes y Derivados para	235,784.00	-110,000.00	125,784.00	101,972.89	23,811.11	101,972.89	23,811.11	94,086.82	7,886.07
3.4.2	Productos Químicos y Farmacéuticos	93,740.00	0.00	93,740.00	15,373.86	78,366.14	15,373.86	78,366.14	15,373.86	0.00
3.4.3	Llantas y Neumáticos	84,000.00	0.00	84,000.00	38,779.00	45,221.00	38,779.00	45,221.00	38,779.00	0.00
3.4.4	Productos de Cuero y Caucho	5,000.00	0.00	5,000.00	330.00	4,670.00	330.00	4,670.00	330.00	0.00
3.4.5	Productos de Metales y Plásticos	108,300.00	-50,000.00	58,300.00	20,719.26	37,580.74	20,719.26	37,580.74	20,719.26	0.00
3.4.6	Productos Metálicos	120,600.00	-70,000.00	50,600.00	20,151.72	30,448.28	20,151.72	30,448.28	20,151.72	0.00
3.4.7	Minerales	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00
3.4.8	Herramientas Menores	45,350.00	0.00	45,350.00	2,015.20	43,334.80	2,015.20	43,334.80	2,015.20	0.00
3.9	Productos Varios	767,129.00	-250,000.00	517,129.00	228,941.97	288,187.03	228,941.97	288,187.03	228,941.97	0.00
3.9.1	MATERIAL DE LIMPIEZA E HIGIENE	22,490.00	0.00	22,490.00	10,044.10	12,445.90	10,044.10	12,445.90	10,044.10	0.00
3.9.3	Utensilios de Cocina y Comedor	11,554.00	0.00	11,554.00	3,639.00	7,915.00	3,639.00	7,915.00	3,639.00	0.00
3.9.5	Útiles de Escritorio y Oficina	109,628.00	0.00	109,628.00	22,338.68	87,289.32	22,338.68	87,289.32	22,338.68	0.00
3.9.7	Útiles y Materiales Eléctricos	124,755.00	-50,000.00	74,755.00	34,312.49	40,442.51	34,312.49	40,442.51	34,312.49	0.00
3.9.8	Otros Repuestos y Accesorios	497,082.00	-200,000.00	297,082.00	158,607.70	138,474.30	158,607.70	138,474.30	158,607.70	0.00
3.9.9	Otros Materiales y Suministros	1,620.00	0.00	1,620.00	0.00	1,620.00	0.00	1,620.00	0.00	0.00
3.9.9.0	Otros Materiales y Suministros	1,620.00	0.00	1,620.00	0.00	1,620.00	0.00	1,620.00	0.00	0.00
4	ACTIVOS REALES	4,149,548.00	1,807,541.14	5,957,089.14	5,565,988.80	391,102.34	5,565,988.80	391,102.34	5,565,988.80	0.00
4.1	Inmobiliarios	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00
4.1.2	Tierras y Terrenos	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00
4.2	Construcciones	3,739,088.00	1,993,541.14	5,732,629.14	5,443,552.00	289,077.14	5,443,552.00	289,077.14	5,443,552.00	0.00
4.2.2	Construcciones y Mejoras de Bienes Públicos	3,739,088.00	1,993,541.14	5,732,629.14	5,443,552.00	289,077.14	5,443,552.00	289,077.14	5,443,552.00	0.00
4.2.2.30	Otras Construcciones y Mejoras de Bienes Públicos	3,739,088.00	1,693,489.71	5,432,577.71	5,143,500.57	289,077.14	5,143,500.57	289,077.14	5,143,500.57	0.00
4.2.2.40	Supervisión de Construcciones y Mejoras de Bienes	0.00	300,051.43	300,051.43	0.00	300,051.43	0.00	300,051.43	0.00	0.00
4.3	Maquinaria y Equipo	310,460.00	-186,000.00	124,460.00	122,434.80	2,025.20	122,434.80	2,025.20	122,434.80	0.00
4.3.1	Equipo de Oficina y Muebles	150,700.00	-79,000.00	71,700.00	71,118.00	582.00	71,118.00	582.00	71,118.00	0.00
4.3.1.10	Equipo de Oficina y Muebles	25,800.00	-19,000.00	6,800.00	6,640.00	160.00	6,640.00	160.00	6,640.00	0.00

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Rosendo Romero Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB 4733



Pagina 3 de 3

Empresa Misicuni
Ejecución Presupuestaria de Gastos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 03/01/2022 15:29:06
Gestión: 2021
Usuario: DCH449248100
Ambiente: PRODUCCION
Reporte: RConEjecGastosDgcf

Partid	Descripción	Aprobad	Modificación	Vigent	Compromis	Ppto. por Compromet	Devengado	Ppto. por Devengar	Pagado	Saldo por Pagar
		1	2	3 = 1 + 2	4	5 = 3 - 4	6	7 = 3 - 6	8	9 = 6 -
4.3.1.20	Equipo de Computación	124,900.00	-60,000.00	64,900.00	64,478.00	422.00	64,478.00	422.00	64,478.00	0.00
4.3.4	Equipo Médico y de Laboratorio	930.00	0.00	930.00	690.00	240.00	690.00	240.00	690.00	0.00
4.3.5	Equipo de Comunicación	28,500.00	0.00	28,500.00	28,072.40	427.60	28,072.40	427.60	28,072.40	0.00
4.3.7	Otra Maquinaria y Equipo	130,330.00	-107,000.00	23,330.00	22,554.40	775.60	22,554.40	775.60	22,554.40	0.00
5	SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA Y DISMINUCION DE	5,575,523.00	20,000.00	5,595,523.00	1,611,771.29	4,983,751.71	1,611,771.29	4,983,751.71	1,611,771.29	0.00
6.6	Gastos Devengados No Pagados - Otras Fuentes	875,176.00	20,000.00	895,176.00	570,765.49	324,410.51	570,765.49	324,410.51	570,765.49	0.00
6.6.1	Gastos Devengados No Pagados por Servicios No	550,000.00	0.00	550,000.00	391,216.63	158,783.37	391,216.63	158,783.37	391,216.63	0.00
6.6.2	Gastos Devengados No Pagados por Servicios No	40,000.00	20,000.00	60,000.00	58,419.49	1,580.51	58,419.49	1,580.51	58,419.49	0.00
6.6.2.10	Gastos Devengados No Pagados por Servicios No	20,000.00	15,000.00	35,000.00	33,912.74	1,087.26	33,912.74	1,087.26	33,912.74	0.00
6.6.2.20	Gastos Devengados No Pagados por Materiales y	20,000.00	5,000.00	25,000.00	24,506.75	493.25	24,506.75	493.25	24,506.75	0.00
6.6.4	Gastos Devengados No Pagados por Retenciones	250,000.00	0.00	250,000.00	121,129.37	128,870.63	121,129.37	128,870.63	121,129.37	0.00
6.9	Otros Gastos No Pagados	35,176.00	0.00	35,176.00	0.00	35,176.00	0.00	35,176.00	0.00	0.00
6.8	Disminución de Otros Pasivos	5,700,347.00	0.00	5,700,347.00	1,041,005.80	4,659,341.20	1,041,005.80	4,659,341.20	1,041,005.80	0.00
6.8.2	Pago de Beneficios Sociales	5,700,347.00	0.00	5,700,347.00	1,041,005.80	4,659,341.20	1,041,005.80	4,659,341.20	1,041,005.80	0.00
7.7	TRANSFERENCIAS	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00
7.7.1	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO NO	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00
8	Transferencias de Capital al Órgano Ejecutivo del	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00
8.1	IMPUESTOS, REGALIAS Y TASAS	516,000.00	41,000.00	557,000.00	459,105.00	87,895.00	459,105.00	87,895.00	459,105.00	0.00
8.1.1	Renta Interna	400,000.00	40,000.00	440,000.00	421,123.00	18,877.00	421,123.00	18,877.00	421,123.00	0.00
8.1.2	Impuesto a las Transacciones	400,000.00	40,000.00	440,000.00	421,123.00	18,877.00	421,123.00	18,877.00	421,123.00	0.00
8.3	Impuestos Municipales	110,000.00	0.00	110,000.00	43,018.00	66,982.00	43,018.00	66,982.00	43,018.00	0.00
8.3.1	Impuesto a la Propiedad de Bienes	110,000.00	0.00	110,000.00	43,018.00	66,982.00	43,018.00	66,982.00	43,018.00	0.00
8.3.1.10	BIENES INMUEBLES	80,000.00	0.00	80,000.00	38,018.00	41,982.00	38,018.00	41,982.00	38,018.00	0.00
8.3.1.20	Vehículos Automotores	30,000.00	0.00	30,000.00	5,000.00	25,000.00	5,000.00	25,000.00	5,000.00	0.00
8.5	Tasas, Multas y Otros	5,000.00	1,000.00	7,000.00	4,964.00	2,036.00	4,964.00	2,036.00	4,964.00	0.00
8.5.1	Tasas	1,000.00	1,000.00	2,000.00	1,133.00	867.00	1,133.00	867.00	1,133.00	0.00
8.5.9	Otros	5,000.00	0.00	5,000.00	3,831.00	1,169.00	3,831.00	1,169.00	3,831.00	0.00
TOTALES		27,773,842.00	1,704,541.14	29,478,383.14	21,094,841.07	8,383,542.07	21,094,841.07	8,383,542.07	20,568,885.49	525,955.58

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

CONTADOR GENERAL

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI





Empresa Misicuni
CUENTA AHORRO-INVERSIÓN-FINANCIAMIENTO
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021

Pagina 1 de 2

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 03/01/2022 15:30:19
 Gestión: 2021
 Usuario: DCH449248100
 Ambiente: PRODUCCION
 Reporte: RConCaif

	2021	2020
11 INGRESOS CORRIENTES (A)	14,131,704.30	11,949,352.46
11.1 Ingresos de Operación	14,131,704.30	11,949,352.46
11.1.1 Ing. Oper. - Venta Bruta de Bienes y Servicios	14,063,700.87	11,932,216.70
11.1.1.2 Ing. Oper. - Venta Bruta de Servicios	14,063,700.87	11,932,216.70
11.1.3 Otros Ingresos de Operación	68,003.43	17,135.76
21 GASTOS CORRIENTES (B)	11,562,465.12	9,196,258.35
21.1 Gastos de Operación	11,533,885.04	9,165,455.82
21.1.1 Gtos. Oper. - Remuneraciones	5,861,845.00	3,970,828.73
21.1.1.1 Gtos. Oper. - Sueldos y Jornales	5,092,226.59	3,441,305.11
21.1.1.2 Gtos. Oper. - Aportes Patronales	769,618.41	529,523.62
21.1.1.2.1 Gtos. Oper. - Ap. Pat. - Seguro Social	676,193.31	465,670.98
21.1.1.2.2 Gtos. Oper. - Ap. Pat. - Vivienda	93,425.10	63,852.64
21.1.2 Gtos. Oper. - Bienes y Servicios	5,202,935.04	4,853,656.56
21.1.2.1 Gtos. Oper. - Bienes Corrientes	811,697.97	1,113,987.20
21.1.2.2 Gtos. Oper. - Servicios no Personales	4,391,237.07	3,739,669.36
21.1.3 Gtos. Oper. - Impuestos, Regalias, Tasas y Otros	469,105.00	340,970.53
21.1.3.1 Gtos. Oper. - Impuestos	464,141.00	340,216.69
21.1.3.3 Gtos. Oper. - Tasas y Otros	4,964.00	753.84
21.2 Gastos de Consumo	1,220.00	920.92
21.2.2 Gtos. Cons. - Bienes y Servicios	1,220.00	920.92
21.2.2.2 Gtos. Cons. - Servicios No Personales	1,220.00	920.92
21.3 Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	27,360.08	29,881.61
21.3.2 Renta Prop. - Alquiler de Tierras y Terrenos	27,360.08	29,881.61
Saldo en Cuenta Corriente: Ahorro/Desahorro (C = A - B)	2,569,239.18	2,753,094.11
12 RECURSOS DE CAPITAL (D)	5,443,552.00	15,304,021.83
12.3 Transferencias de Capital (K2)	5,443,552.00	15,304,021.83
12.3.2 Transf. Cap. - Del Sector Público	5,443,552.00	15,304,021.83
12.3.2.1 Transf. Cap. - Del Gobierno General	5,443,552.00	15,304,021.83
12.3.2.1.1 Transf. Cap. - Del Gobierno Central	5,443,552.00	15,304,021.83
12.3.2.1.1.1 Transf. Cap. - De la Administración Central (Organo Ejecutivo)	5,443,552.00	15,304,021.83
22 GASTOS DE CAPITAL (E)	7,920,604.66	18,434,739.68
22.1 Inversión Real Directa (O)	5,920,604.66	18,434,739.68
22.1.1 Formación Bruta de Capital Fijo	5,920,604.66	18,430,965.43
22.1.1.2 FBKF - Maquinarias y Equipos	122,434.80	124,411.79
22.1.1.5 FBKF - Otras Construcciones	5,443,552.00	15,630,322.50
22.1.1.5.2 FBKF. Construcc. - Bienes de Dominio Privado	5,443,552.00	15,630,322.50
22.1.1.7 FBKF - Producción Propia (Gastos Capitalizables)	354,617.86	2,676,231.14
22.1.1.7.1 Prod. Propia - Remuneraciones	354,617.86	2,676,231.14
22.1.1.7.1.1 Prod. Propia - Sueldos y Jornales	304,204.98	2,329,211.50
22.1.1.7.1.2 Prod. Propia - Aportes Patronales al Seguro Social	44,328.76	305,183.95
22.1.1.7.1.3 Prod. Propia - Aporte Patronal para Vivienda	6,084.12	41,835.69
22.1.4 Activos Intangibles	0.00	3,774.25
22.2 Transferencias de Capital (L)	2,000,000.00	0.00
22.2.2 Transf. Cap. - Al Sector Público	2,000,000.00	0.00
22.2.2.1 Transf. Cap. - Al Gob. Gral. (Administ. Públicas)	2,000,000.00	0.00
22.2.2.1.1 Transf. Cap. - Al Gobierno Central	2,000,000.00	0.00
22.2.2.1.1.1 Transf. Cap. - A la Administración Central (Organo Ejecutivo)	2,000,000.00	0.00
Saldo en Cuenta de Capital (F = D - E)	(2,477,052.66)	(3,130,717.85)
- Saldo neto de la cuenta corriente más las transferencias de capital (M = C + K1 + K2 -	6,012,791.18	18,057,115.94
- Compras netas de activos no financieros (P = O - N)	5,920,604.66	18,434,739.68
RESULTADO FINANCIERO NETO: Superávit/Déficit (G = C + F)	92,186.52	(377,623.74)
FINANCIAMIENTO NETO (H = I - J)	(92,186.52)	377,623.73
13 FUENTES FINANCIERAS (I)	2,613,955.58	2,675,956.93
13.1 Disminución de la Inversión Financiera	2,088,000.00	2,101,500.90
13.1.4 Disminución de Otros Activos Financieros	2,088,000.00	2,101,500.90
13.1.4.2 Dismin. de Cuentas a Cobrar a C.P.	2,088,000.00	2,101,500.90
13.1.4.2.1 Dismin. Cuentas a Cobrar Comerciales a C.P.	2,088,000.00	2,101,500.90
13.2 Endeudamiento	525,955.58	574,456.03
13.2.3 Incremento de Otros Pasivos	525,955.58	574,456.03
13.2.3.1 Incremento de Cuentas a Pagar a C.P.	525,955.58	574,456.03
13.2.3.1.1 Incr. Ctas. Pag. C.P. por Deudas Comerciales	37,464.07	58,797.23
13.2.3.1.3 Incr. Ctas. Pag. C.P. por Sueldos y Jornales	420,175.00	443,353.28
13.2.3.1.4 Incr. Ctas. Pag. C.P. por Aportes Patronales	68,316.51	72,305.52
23 APLICACIONES FINANCIERAS (J)	2,706,142.10	2,298,333.20



Empresa Misicuni
CUENTA AHORRO-INVERSIÓN-FINANCIAMIENTO
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021
 (Expresado en Bolivianos)

Página 2 de 2

Fecha: 03/01/2022 15:30:19
 Gestión: 2021
 Usuario: DCH449248100
 Ambiente: PRODUCCION
 Reporte: RConCaif

	2021	2020
23.1 Inversión Financiera	1,094,370.81	1,427,900.22
23.1.4 Incremento de Otros Activos Financieros	1,094,370.81	1,427,900.22
23.1.4.1 Incremento del Activo Disponible	65,456.32	1,427,900.22
23.1.4.1.1 Incremento de Caja y Bancos	65,456.32	1,427,900.22
23.1.4.2 Incremento de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	1,028,914.49	0.00
23.1.4.2.1 Incremento de Cuentas a Cobrar Comerciales a C.P.	1,028,914.49	0.00
23.2 Amortización de la Deuda	1,611,771.29	870,432.98
23.2.3 Disminución de Otros Pasivos	1,041,005.80	370,415.04
23.2.3.9 Dism.Previsiones, Provisiones y Reservas Técnicas	1,041,005.80	370,415.04
23.2.3.9.1 Disminución de Previsiones	1,041,005.80	370,415.04
23.2.3.9.1.3 Dismin. Previsiones para Beneficios Sociales	1,041,005.80	370,415.04
23.2.4 Amortización Deuda Flotante	570,765.49	500,017.94

Lic. Nelson Coronel Quispe
 GERENTE ADMINISTRATIVO
 FINANCIERO COMERCIAL
 EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
 RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
 EMPRESA MISICUNI
 CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
 GERENTE GENERAL a.i.
 EMPRESA MISICUNI





DESAGREGACIONES





Página 1 de 1

**SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES
AUXILIAR CUENTA BANCARIA Y LIBRETA**

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 1.1.1.2.8

CUENTA FINAL: 1.1.1.2.8

Fecha: 07/01/2022 08:29:48

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	ENTIDAD - DA	BANCO - CUENTA - LIBRETA	DESCRIPCION DE LA LIBRETA	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
1.1.2.8	Fondos en la CUT						
99 - 2		1004 - 3987069001 - 00099021001	TGN-RECURSOS ORDINARIOS (3987)	0.00	5,985,116.10	5,985,116.10	0.00
99 - 2		1004 - 3987069001 - 00633012001	MISICUNI - RECURSOS ESPECIFICOS	19,328,881.36	22,301,936.14	22,235,703.59	19,395,113.91
			SUBTOTAL	19,328,881.36	28,287,052.24	28,220,819.69	19,395,113.91
			TOTALES	19,328,881.36	28,287,052.24	28,220,819.69	19,395,113.91

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Rosendo Ramiro Ríos Vicente
GERENTE GENERAL a.l.
EMPRESA MISICUNI





Empresa Misicuni



Página 1 de 1

**SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES
AUXILIAR BENEFICIARIO/DEPOSITANTE**
Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021 AL 31/12/2021
CUENTA INICIAL: 1.1.3.1 CUENTA FINAL: 1.1.3.1

Fecha: 07/01/2022 08:33:29
Gestión: 2021
Usuario: DCH449248100
Ambiente: PRODUCCION
Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	BENEFICIARIO	TIPO - DOCUMENTO - EXP.	NOMBRE O RAZON SOCIAL	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
1.3.1	Cuentas a Cobrar a Corto Plazo						
728845	T - 1162 - 10		ADMINISTRACION CENTRAL - MISICUNI	0.00	21,019,037.36	19,990,122.87	1,028,914.49
83738	T - 534 - 10		DIRECCION GENERAL DE PROGRAMACION Y OPERACIONES DEL TESORO - TGN	0.00	5,792,941.65	5,792,941.65	0.00
83789	T - 585 - 10		GERENCIA ADMINISTRATIVA FINANCIERA - SEMAPA	0.00	13,034,786.38	13,034,786.38	0.00
			SUBTOTAL	0.00	39,846,765.39	38,817,850.90	1,028,914.49
			TOTALES	0.00	39,846,765.39	38,817,850.90	1,028,914.49

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733





Empresa Misicuni



Página 1 de 1

SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES

AUXILIAR ENTIDAD

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL: 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 1.1.5.1

CUENTA FINAL: 1.1.5.1

Fecha: 07/01/2022 08:33:41

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	ENTIDAD	DESCRIPCIÓN DE LA ENTIDAD	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
				DEBITOS	CREDITOS	
1.1.5.1	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros					
	633	Empresa Misicuni	613,041.81	510.75	241,506.51	372,046.05
		SUBTOTAL	613,041.81	510.75	241,506.51	372,046.05
		TOTALES	613,041.81	510.75	241,506.51	372,046.05

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733





Empresa Misicuni



Página 1 de 1

SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES
AUXILIAR BENEFICIARIO/DEPOSITANTE
Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 1.2.1.1

CUENTA FINAL: 1.2.1.1

Fecha: 07/01/2022 08:36:13

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	BENEFICIARIO	TIPO - DOCUMENTO - EXP.	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
2.1.1	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo						
759178	H - 06330001 - 99		CONSORCIO HIDROELECTRICO MISICUNI	7,073,929.10	0.00	0.00	7,073,929.10
83789	T - 585 - 10		GERENCIA ADMINISTRATIVA FINANCIERA - SEMAPA	10,474,529.47	0.00	0.00	10,474,529.47
			SUBTOTAL	17,548,458.57	0.00	0.00	17,548,458.57
			TOTALES	17,548,458.57	0.00	0.00	17,548,458.57

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Rómulo Ramiro Ríos Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
GDA 01H80 - CAUB: 4733





Empresa Misicuni



Página 1 de 1

SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES

AUXILIAR BENEFICIARIO/DEPOSITANTE

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 1.2.1.2

CUENTA FINAL: 1.2.1.2

Fecha: 07/01/2022 08:37:06

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	BENEFICIARIO	TIPO - DOCUMENTO - EXP.	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
2.1.2	Otras Cuentas a Cobrar a Largo Plazo						
83760		T - 556 - 10	ADMINISTRACION CENTRAL - MIN-MAA	6,829,130.00	0.00	0.00	6,829,130.00
			SUBTOTAL	6,829,130.00	0.00	0.00	6,829,130.00
			TOTALES	6,829,130.00	0.00	0.00	6,829,130.00

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733





Empresa Misicuni



Página 1 de 1

**SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES
AUXILIAR ENTIDAD DE TRANSFERENCIA**

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 1.2.1.5.8

CUENTA FINAL: 1.2.1.5.8

Fecha: 07/01/2022 08:38:30

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	ENTIDAD	DESCRIPCIÓN DE LA ENTIDAD	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
				DEBITOS	CREDITOS	
2.1.5.8	A Empresas Publicas No Financieras Municipales					
781		Servicio Municipal de Agua Potable y Alcantarillado	8,986,960.29	0.00	0.00	8,986,960.29
		SUBTOTAL	8,986,960.29	0.00	0.00	8,986,960.29
		TOTALES	8,986,960.29	0.00	0.00	8,986,960.29

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733





Empresa Misicuni



Página 1 de 1

SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES
AUXILIAR BENEFICIARIO/DEPOSITANTE

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 1.2.2.1.1

CUENTA FINAL: 1.2.2.1.1

Fecha: 07/01/2022 08:40:09

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	BENEFICIARIO	TIPO - DOCUMENTO - EXP.	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
2.2.1.1	En Empresas Privadas Nacionales						
26736	N - 1009379021 - 10		COOPERATIVA DE TELECOMUNICACIONES COCHABAMBA R.L. - COMTECO R.L.	51,450.00	0.00	0.00	51,450.00
			SUBTOTAL	51,450.00	0.00	0.00	51,450.00
			TOTALES	51,450.00	0.00	0.00	51,450.00

Lic. Nelson Coronel Quirope
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Rosendo Ramiro Ríos Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidaigo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733





Empresa Misicuni



Página 1 de 4

SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES
AUXILIAR BENEFICIARIO/DEPOSITANTE

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 2.1.1.1

CUENTA FINAL: 2.1.1.1

Fecha: 07/01/2022 08:47:22

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	BENEFICIARIO	TIPO - DOCUMENTO - EXP.	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
2.1.1	Cuentas a Pagar a Corto Plazo						
1010875	C - 8816415 - 3		RIOS GARCIA VICTOR	0.00	1,804.32	1,804.32	0.00
1017736	N - 848644014 - 10		QUISPE BALDERRAMA ELISA	0.00	600.00	600.00	0.00
1024612	C - 7998753 - 3		JUANQUINA MAMANI WILLIAM	0.00	141.00	141.00	0.00
1049416	N - 401043029 - 10		INTRAGROUP S.R.L	0.00	28,095.00	28,095.00	0.00
1061602	N - 13147188012 - 10		CAERO SANTA CRUZ MICHAEL DARDMUND	0.00	13,600.00	13,600.00	0.00
1069513	N - 397108023 - 10		DESKIDEA S.R.L.	0.00	3,000.00	3,000.00	0.00
1070042	N - 307928020 - 10		EMPERADOR ALTA COSTURA SRL	0.00	16,320.00	16,320.00	0.00
1090870	N - 405954028 - 10		FADIPROL S.R.L.	0.00	1,088.00	1,088.00	0.00
1119074	N - 2442621018 - 10		VEGA TORREZ GERALDINE	0.00	5,022.00	5,022.00	0.00
1147553	C - 8745362 - 3		LLAURIPARI ESPINOZA GROVER	0.00	16,224.00	16,224.00	0.00
1150773	C - 2881198 - 3		PEREDO MONTAÑO CARMEN JULIETA	0.00	2,148.00	2,508.00	360.00
1159425	N - 6442674018 - 10		ESCALANTE PEÑARRIETA PABLO HERNAN	0.00	19,600.00	19,600.00	0.00
1172330	N - 7930565013 - 10		HEREDIA FLORES PAOLA GABRIELA	0.00	23,800.00	23,800.00	0.00
1186076	C - 8830764 - 3		FLORES SANCHEZ KEVIN PEDRO	0.00	141.00	141.00	0.00
1192942	N - 5190285011 - 10		ORELLANA LOAYZA JUAN CARLOS	0.00	42,000.00	42,000.00	0.00
143948	N - 3749677013 - 10		ESPINOZA MATURANO RUTH MONICA	0.00	975.00	975.00	0.00
146702	N - 210206020 - 10		NEOTHEK S.R.L.	0.00	1,183.20	1,183.20	0.00
155077	N - 195166023 - 10		SUMELEC S.R.L.	0.00	8,098.00	8,098.00	0.00
161579	C - 6418501 - 3		CALATAYUD JESUS ALVARO	748.00	10,032.00	9,544.00	260.00
163756	N - 212568025 - 10		EQUIPAMIENTO MODERNO SRL	0.00	2,828.00	2,828.00	0.00
170489	C - 1975248 - 7		PALACIOS SALAZAR ANDRES	572.00	6,653.00	6,081.00	0.00
1751	C - 837560 - 3		ANAYA JALDIN LEONARDO RAFAEL	284.00	5,823.00	5,539.00	0.00
176414	C - 4436064 - 3		MEDRANO VASQUEZ GASPAR	0.00	8,450.00	8,450.00	0.00
184082	N - 3616506016 - 10		PEÑAFIEL GUTIERREZ HERNAN	0.00	17,430.00	17,430.00	0.00
188321	N - 5231996015 - 10		GARCIA REVOLLO RODRIGO	0.00	2,125.00	2,125.00	0.00
205523	N - 1008357023 - 10		CORREDORA BOLIVIANA DE SEGUROS LTDA	3,150.00	19,186.40	16,036.40	0.00
211111	N - 1023225025 - 10		UNILEVER ANDINA BOLIVIA S.A.	0.00	454.10	454.10	0.00
21179	C - 5272608 - 3		BALDERRAMA RODRIGUEZ MARIELA KAREN	594.00	10,537.00	10,223.00	280.00
237490	C - 4385735 - 2		SALAZAR HINOJOSA ALEX ALBERT RICHARD	822.00	10,279.00	9,757.00	300.00
246431	N - 6828661018 - 10		ONOFRE ARISPE CRISTIAN RAFAEL	0.00	580.00	580.00	0.00
251698	N - 121065024 - 10		INSTITUTO TECNICO IGNACIA ZEBALLOS	0.00	6,960.00	6,960.00	0.00
257489	N - 4740366011 - 10		PATZI QUENALLATA JUAN CARLOS	0.00	4,315.00	4,315.00	0.00
261410	N - 206338027 - 10		CONSTRUCTORA & CONSULTORA ALBEWIN S.R.L.	0.00	165,000.00	165,000.00	0.00
26353	N - 1028415020 - 10		BANCO UNION SA	6,729.00	238,378.23	254,927.23	23,278.00
263759	C - 4248263 - 2		AYAVIRI ALVAREZ AMILCAR	770.00	9,911.00	11,491.00	2,350.00
26407	N - 1009435024 - 10		EDITORIAL CANELAS S.A.	0.00	4,040.80	4,040.80	0.00
26459	N - 1023143022 - 10		GEDESA LTDA	0.00	7,663.00	7,663.00	0.00
26488	N - 1020343027 - 10		SOCIEDAD COMERCIAL E INDUSTRIAL HANSA LIMITADA	0.00	7,105.34	7,105.34	0.00
26513	N - 1007017028 - 10		LA BOLIVIANA CIACRUZ DE SEGUROS Y REASEGUROS S.A.	0.00	2,206,483.77	2,206,483.77	0.00
26551	N - 1020525025 - 10		MONOPOL LTDA.	0.00	4,314.72	4,314.72	0.00
26564	N - 1020703023 - 10		EMPRESA NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES S.A.	3,202.44	38,674.09	38,777.19	3,305.54
26681	N - 1023213028 - 10		EMPRESA DE LUZ Y FUERZA ELECTRICA COCHABAMBA S.A	10,082.53	193,522.63	189,194.67	5,754.47
26736	N - 1009379021 - 10		COOPERATIVA DE TELECOMUNICACIONES COCHABAMBA R.L. - COMTECO R.L	1,672.49	25,345.94	25,437.31	1,763.86
26983	N - 1029215027 - 10		DINAMICA TEXTIL LTDA. DINATEX LTDA.	0.00	12,580.00	12,580.00	0.00
27108	N - 1021693027 - 10		INDUSTRIAS TORRICO ANTELO "ITA" S.R.L.	0.00	2,280.00	2,280.00	0.00

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Rosendo Ramiro Ros Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Dirección: Calle Innominada S/N Zona Linde - Kanarrancho • Teléfonos: (591-4) 4256083 – 4307175 • Fax: 4754801

Email: empresa@misicuni.gob.bo • Página web: www.misicuni.gob.bo

Cochabamba – Bolivia



Página 2 de 4

SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES

AUXILIAR BENEFICIARIO/DEPOSITANTE

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 2.1.1.1

CUENTA FINAL: 2.1.1.1

Fecha: 07/01/2022 08:47:22

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	BENEFICIARIO	TIPO - DOCUMENTO - EXP.	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
27397	N - 1020261024 - 10		ELECTORED (BOLIVIA) S.R.L.	0.00	14,535.20	14,535.20	0.00
277797	N - 6428621011 - 10		MONTAÑO GUZMAN ADRIANA	0.00	2,941.98	2,941.98	0.00
27868	N - 1028745024 - 10		PAPER KING SRL	0.00	5,673.00	5,673.00	0.00
282885	C - 6484732 - 3		VARGAS DIAZ LENNY	0.00	1,930.00	1,930.00	0.00
28606	N - 1008857027 - 10		COMPAÑIA BOLIVIANA DE TURISMO COBOTUR LTDA	0.00	22,506.00	22,506.00	0.00
28716	N - 1008049026 - 10		TALLERES IRBA LTDA.	0.00	4,240.00	4,240.00	0.00
28729	N - 1028769023 - 10		ELECTRO HOGAR SRL	0.00	5,600.00	5,600.00	0.00
289238	C - 4536126 - 2		SARAVIA HUMEREZ ROXANA MONICA	660.00	9,441.00	9,041.00	260.00
29458	N - 1009407020 - 10		SEFO - SAM	0.00	9,200.00	9,200.00	0.00
29707	N - 1028647022 - 10		HILLER ELECTRIC S.A.	0.00	7,232.77	7,232.77	0.00
29751	N - 1014589026 - 10		ERGOMIAL LTDA	0.00	10,045.58	10,045.58	0.00
29952	N - 1022323029 - 10		AUDITORES INTEGRADOS GL SRL	0.00	29,000.00	29,000.00	0.00
30159	N - 1023281020 - 10		AGENCIAS GENERALES S A	0.00	2,185.24	2,185.24	0.00
307698	N - 277648022 - 10		SIERRA TRADING COMPANY S.R.L.	0.00	9,000.00	9,000.00	0.00
31140	N - 1023293027 - 10		COBOCAUCHO IMP. EXPORT LTDA	0.00	39,812.00	39,812.00	0.00
312313	N - 8786787018 - 10		FERNANDEZ MARTINEZ FASIO	0.00	30,000.00	30,000.00	0.00
31757	N - 1008759024 - 10		TERMOBOL MANUFACTURAS Y SOLUCIONES SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA	0.00	19,360.00	19,360.00	0.00
31804	N - 1021327025 - 10		FABRICA NACIONAL DE CILINDROS METALICOS S.A. FANACIM S.A.	0.00	6,280.00	6,280.00	0.00
320119	N - 3620882017 - 10		GUZMAN RODRIGUEZ JOSSETTE SILVANA	0.00	1,419.00	1,419.00	0.00
32087	N - 172270021 - 10		CENTRO DE INVESTIGACIONES QUIMICAS C.I.Q. S.R.L.	0.00	19,310.80	19,310.80	0.00
32362	N - 1023285027 - 10		GLOBAL TRADING S.R.L.	0.00	18,207.36	18,207.36	0.00
33831	C - 2466933 - 2		RUIZ DELGADO JUAN CARLOS	0.00	10,500.00	10,500.00	0.00
344643	N - 291088026 - 10		OTB COMUNIDAD LINDE	0.00	0.00	66.00	66.00
344741	C - 5152909 - 3		CABALLERO PEREZ MARCELO SERGIO	0.00	0.00	460.00	460.00
385896	N - 3128602010 - 10		VARGAS OVANDO GARY LUIS	0.00	4,169.00	4,169.00	0.00
387563	N - 275724023 - 10		PCB AMBIENTAL S.R.L.	0.00	5,924.00	5,924.00	0.00
391338	N - 5907943011 - 10		ALIENDRES PIZO WILSON HERNAN	0.00	535,958.38	535,958.38	0.00
404875	N - 246828025 - 10		FARMAELIAS S.R.L.	0.00	3,930.50	3,930.50	0.00
409859	N - 5228774014 - 10		MAMANGUEÑO HUANCA MARIA CRISTINA	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00
423614	C - 3766289 - 3		BRUN PLAZA DOUGLAS MANOLO	660.00	10,850.00	12,440.00	2,250.00
45085	N - 2869597019 - 10		CAVERO HINOJOSA RONALD PABLO	0.00	12,618.40	12,618.40	0.00
45269	N - 464376016 - 10		EYZAGUIRRE MONJE JAIME RAMIRO	0.00	943.00	943.00	0.00
45401	N - 960473011 - 10		VALDEZ ORTIZ AMIRA	0.00	5,800.00	5,800.00	0.00
456003	N - 2875848014 - 10		DE UDAETA ALAIZA EDUARDO MARCELO	0.00	19,530.01	19,530.01	0.00
4645	C - 2887930 - 3		CHAVEZ JAIMES VICTOR ALFREDO	516.00	8,935.00	8,639.00	320.00
477513	N - 10474702011 - 10		CAPUSIRI CASANA JUAN CARLOS	0.00	83,700.00	90,000.00	6,300.00
481224	N - 5303267018 - 10		QUINONES ESCOBAR KHALIL INTI	0.00	3,720.00	3,720.00	0.00
481967	N - 304996020 - 10		BOLIVIAN TRAFFIC SOLUTIONS S.R.L.	0.00	2,204.00	2,204.00	0.00
483548	N - 306472022 - 10		LIMPIEZA GROUP S.R.L.	0.00	2,069.50	2,069.50	0.00
491228	N - 301204024 - 10		SEGUROS Y REASEGUROS PERSONALES UNIVIDA S.A.	0.00	3,799.00	3,799.00	0.00
504999	C - 4413975 - 2		SOTOMAYOR ZURITA ROBERTO CARLOS	0.00	33,462.00	33,462.00	0.00
511048	N - 836936015 - 10		TIRADO LEON HECTOR RUFO	0.00	8,400.00	8,400.00	0.00
51173	N - 5232867017 - 10		ROCHA ESPINOZA CRISTIAN REMBERTO	0.00	143.40	143.40	0.00
515150	C - 930252 - 3		LUNA HUANCA TOMAS	0.00	5,997.60	5,997.60	0.00
522888	N - 3614995115 - 10		BLACUTT BOGGERO BORIS WALTER	0.00	6,180.00	6,180.00	0.00
540134	N - 6441715017 - 10		AYALA FERNANDEZ SHEILA MALENA	0.00	14,524.62	14,524.62	0.00

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Rosendo Ramirez Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Dirección: Calle Innominada S/N Zona Linde - Kanarrancho • Teléfonos: (591-4) 4256083 - 4307175 • Fax: 4754801

Email: empresa@misicuni.gob.bo • Página web: www.misicuni.gob.bo

Cochabamba - Bolivia



Página 3 de 4

**SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES
AUXILIAR BENEFICIARIO/DEPOSITANTE**

DEL: 01/01/2021 AL 31/12/2021
CUENTA INICIAL: 2.1.1.1 CUENTA FINAL: 2.1.1.1

Fecha: 07/01/2022 08:47:22
Gestión: 2021
Usuario: DCH449248100
Ambiente: PRODUCCION
Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	BENEFICIARIO	TIPO - DOCUMENTO - EXP.	NOMBRE O RAZON SOCIAL	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
552757	N - 1288160012 - 10		OILS FELISA	0.00	45,312.02	45,312.02	0.00
562599	N - 6452207012 - 10		ROJAS PERALTA RALPH JULIAN	0.00	1,289.70	1,289.70	0.00
562629	N - 7892357016 - 10		FLORES BASILIO	0.00	1,100.00	1,100.00	0.00
581456	N - 2049692017 - 10		MEDRANO ARNEZ JAIME	7,383.45	82,751.85	83,254.47	7,886.07
587159	C - 3120144 - 3		FERNANDEZ ESPINOZA EUSTAQUIO	0.00	1,804.32	1,804.32	0.00
5875	C - 2372266 - 2		PAZ BLANCO GUIDO	726.00	5,874.00	5,148.00	0.00
6007	C - 808236 - 3		CARLOS HECTOR PARAVICINI GARCIA	384.00	3,032.00	2,648.00	0.00
60598	C - 3732154 - 3		ARNEZ OSINAGA ARTURO GERMAN ENRIQUE	528.00	7,061.00	6,533.00	0.00
632554	C - 3148386 - 3		JIMENEZ QUIROGA JESUS FELIX	2,610.00	31,320.00	31,710.00	3,000.00
63431	C - 3382791 - 2		RIOS VICENTE ROSENDO RAMIRO	0.00	3,975.00	4,295.00	320.00
63843	N - 1021183024 - 10		ROMERO AUDITORES CONSULTORA S.R.L.	0.00	12,000.00	12,000.00	0.00
63886	N - 1022543020 - 10		INDUSTRIAS POLIFORM LTDA	0.00	594.00	594.00	0.00
64953	N - 3589770015 - 10		RODRIGUEZ HUMEREZ ARTURO JAVIER	0.00	7,166.70	7,166.70	0.00
64957	N - 3111459010 - 10		REYES ORTIZ RODO DE MENDOZA PAOLA ALEXIS	0.00	11,160.00	11,160.00	0.00
65242	N - 3156362011 - 10		ROCHA SILES MARCIA EUZABETH	0.00	6,360.50	6,360.50	0.00
660676	N - 331930027 - 10		GEODESIA Y TOPOGRAFIA S.R.L.	0.00	26,774.00	26,774.00	0.00
666860	N - 316840025 - 10		YIWUMAGDA - GROUP S.R.L.	0.00	3,810.00	3,810.00	0.00
667945	N - 320608026 - 10		"TERCAV GROUP S.R.L."	0.00	1,575.00	1,575.00	0.00
66972	N - 7947329019 - 10		LOPEZ UREY JULY ANDREA	153.30	699.30	546.00	0.00
67171	N - 4416960018 - 10		VALENZUELA PEREZ JULIO CESAR	0.00	25,830.00	25,830.00	0.00
67421	N - 3710790013 - 10		MARISCAL ZAMBRANA JUAN JOSE	0.00	2,400.00	2,400.00	0.00
728845	T - 1162 - 10		ADMINISTRACION CENTRAL - MISICUNI	0.00	114,479.34	114,479.34	0.00
729932	C - 3023668 - 3		SOLIS ZEGARRA VIVIANA CAROL	132.00	5,050.00	4,918.00	0.00
733070	N - 8020343019 - 10		OCHOA OLIVERA GONZALO ALFREDO	0.00	33,574.60	33,574.60	0.00
733879	C - 3779160 - 3		CLAROS SARMIENTO JOSE	638.00	10,059.00	9,681.00	260.00
733893	C - 4466402 - 3		ORELLANA VARGAS DELMA KARLA	726.00	9,094.00	8,698.00	330.00
733994	C - 4492481 - 3		CASTRO HIDALGO DAVID EDWIN	704.00	10,714.00	10,310.00	300.00
735532	C - 3701969 - 5		ESTRADA LOAYZA ERICA	726.00	8,389.00	7,663.00	0.00
736684	C - 2866110 - 3		CABRERIZO BARRIENTOS JUAN CARLOS	616.00	7,380.00	6,824.00	60.00
738966	C - 3757197 - 3		SILES CESPEDES JULIO CESAR ENZO	550.00	8,258.00	8,008.00	300.00
739821	C - 1733354-1R - 8		ROCA ORTIZ MARIA DE LA SELVA	748.00	9,812.00	9,364.00	300.00
742765	N - 5303166018 - 10		CASTRO ESCALERA ALEJANDRA GABRIELA	0.00	290.00	290.00	0.00
745310	C - 5229441 - 3		RIOS CUTIPA GABRIEL CARMELO	0.00	5,997.60	5,997.60	0.00
749737	N - 357667023 - 10		IMPRIME S.R.L.	0.00	8,730.00	8,730.00	0.00
764532	C - 4486351 - 3		FERNANDEZ SOTO ANDRES	0.00	1,804.32	1,804.32	0.00
764659	C - 632779 - 4		ESCALANTE LUNARIO MARTHA GUADALUPE	704.00	8,153.00	7,769.00	320.00
764841	C - 940276 - 3		MARCA RIOS EVARISTO	0.00	1,804.32	1,804.32	0.00
765422	C - 7956551 - 3		BECERRA CHOQUE MARIA	0.00	1,804.32	1,804.32	0.00
770053	C - 975330 - 3		LARA YANKOVIC CAROLINA SANDRA MILENA	726.00	8,643.00	8,017.00	100.00
776299	N - 4513582017 - 10		PEREDO GALARZA LENNY	0.00	7,980.00	7,980.00	0.00
777544	N - 327206023 - 10		TALLERES VILLAVENCIO S.R.L.	0.00	199,344.30	199,344.30	0.00
780815	N - 364248024 - 10		BONJOUR CONSTRUCTORA SRL	0.00	20,710.00	20,710.00	0.00
782077	C - 5071984 - 5		MAMANI CHOQUE JAVIER	638.00	10,871.00	10,508.00	275.00
782671	N - 8009850011 - 10		PARDO ESCALERA LITZI FAVIOLA	0.00	1,820.00	1,920.00	0.00
790621	C - 948285 - 3		ACHA ASIN IVAN RAFAEL	726.00	9,052.00	8,326.00	0.00
793331	C - 3593910 - 3		SANTA CRUZ JAIMES NICOLAS	2,610.00	9,744.00	7,134.00	0.00

Lic. Nelson Coronel Quiroga
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI



Página 4 de 4

SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES
AUXILIAR BENEFICIARIO/DEPOSITANTE
Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021 AL 31/12/2021
CUENTA INICIAL: 2.1.1.1 CUENTA FINAL: 2.1.1.1

Fecha: 07/01/2022 08:47:22
Gestión: 2021
Usuario: DCH449248100
Ambiente: PRODUCCION
Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	BENEFICIARIO	TIPO - DOCUMENTO - EXP.	NOMBRE O RAZON SOCIAL	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
817177	C - 3722706 - 3		QUIROGA CLAURE CHRIS CONSUELO	682.00	9,755.00	9,333.00	280.00
817192	C - 2872452 - 3		BECKRICH DORADO JUAN CARLOS	792.00	8,490.00	7,698.00	0.00
818018	C - 1822800 - 6		AYAVIRI LAZARO VALERIO BERINO	836.00	10,592.00	10,116.00	360.00
818022	C - 5912244 - 3		CAMACHO PINTO JOSE EDUARDO	893.00	12,439.00	12,403.00	857.00
818024	C - 5213760 - 3		ENCINAS HERMOCILLA ELICEO	1,128.00	13,380.00	13,309.00	1,057.00
818032	C - 3775942 - 3		FUENTES ALVAREZ GROVER	594.00	10,536.00	10,132.00	190.00
818034	C - 3001800 - 3		GOMEZ ANZALDO FREDY ANTONIO	836.00	10,616.00	10,140.00	360.00
818037	C - 3607006 - 3		GUZMAN TORRICO JUAN	756.00	10,222.00	9,786.00	320.00
818040	C - 4399385 - 3		LEON CANO ALEJANDRO	1,069.00	12,982.00	12,735.00	822.00
818043	C - 4275428 - 2		MARANI LUCERO LUIS NATALIO	987.00	13,015.00	12,850.00	822.00
818045	C - 448942 - 2		MENDIETA VARGAS RENE	685.00	13,787.00	13,527.00	425.00
818047	C - 825779 - 3		MIRANDA ARANDIA WILFREDO	682.00	9,622.00	9,300.00	360.00
818049	C - 1522060-1Q - 7		MONTOYA KOSTER ZOILA ALICIA ELIZABETH	154.00	8,375.00	8,451.00	230.00
818053	C - 3777919 - 3		ORELLANA MAMANI LUIS ADALID	571.00	10,173.00	10,054.00	452.00
818054	C - 6421202 - 3		RODRIGUEZ CHOQUE JOSE LUIS	630.00	10,761.00	10,563.00	432.00
818057	C - 5939069 - 3		SOTO CERVANTES JOSE ANTONIO	374.00	9,862.00	9,548.00	60.00
818061	C - 3358660 - 2		VELASQUEZ ESTRADA JAIME	704.00	9,219.00	8,901.00	388.00
818064	C - 2884965 - 3		VILLARROEL MORALES JUANITO	695.00	10,472.00	10,290.00	513.00
818088	C - 3619763 - 3		ROJAS TORRICO JOSE LEONARDO	793.00	12,617.00	12,183.00	359.00
82266	T - 3 - 10		ADMINISTRACIÓN CENTRAL - GAF - SIN	0.00	28,360.00	28,360.00	0.00
822763	C - 3001507 - 3		CORONEL QUISPE NELSON	0.00	3,038.00	3,398.00	360.00
822767	C - 4507330 - 3		ZELADA JALDIN OSCAR DAVID	0.00	5,195.00	5,455.00	260.00
822903	C - 5306630 - 3		HEREDIA FERRUFINO PAOLA ANDREA	0.00	3,010.00	3,370.00	360.00
82720	N - 176360023 - 10		GOBIERNO AUTONOMO DEPARTAMENTAL DE COCHABAMBA	0.00	2,130.00	2,130.00	0.00
832229	N - 3770926017 - 10		ARIAS BLANCO VICTORIA	1,680.00	1,680.00	0.00	0.00
83702	T - 498 - 10		GACETA OFICIAL BOLIVIA	0.00	1,500.00	1,500.00	0.00
83794	T - 590 - 10		INSTITUTO BOLIVIANO DE METROLOGIA	0.00	1,200.00	1,200.00	0.00
838590	C - 4380902 - 3		GUTIERREZ RODRIGUEZ ROSARIO	748.00	9,836.00	9,428.00	340.00
83865	T - 661 - 10		ESCUELA DE GESTION PUBLICA PLURINACIONAL	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00
839782	C - 4935290 - 2		ESPINOZA CHOQUE SERGIO	0.00	20,184.00	20,184.00	0.00
862061	C - 6557017 - 3		MAGNE VILLARROEL LIZETH XIMENA	0.00	360.00	820.00	460.00
863439	N - 380177025 - 10		COMERCIAL VALLEGRANDE S.R.L.	0.00	2,980.00	2,980.00	0.00
864204	C - 7935373 - 3		CHURQUI CLAROS GUSTAVO	0.00	1,392.00	4,392.00	3,000.00
872740	C - 8059404 - 3		ESPINOZA LLAURIPARI GROVER	0.00	6,760.00	6,760.00	0.00
874467	C - 6532292 - 3		MARTINEZ OSORIO EFRAIN	765.00	7,603.00	7,018.00	180.00
894093	C - 5923690 - 3		SORIA MARIN VERONICA DAYSI	748.00	7,720.00	9,302.00	2,330.00
911148	C - 14193735 - 3		GARCIA LOPEZ FREDDY	2,385.74	4,785.74	2,400.00	0.00
916037	C - 6423830 - 3		BOLIVAR TERRAZAS PAOLA	598.00	730.00	132.00	0.00
941128	N - 7928790018 - 10		USTARIZ SALINAS VICTOR ALBERTO	0.00	4,500.00	4,500.00	0.00
982868	N - 5198956014 - 10		ALCOCER SANTILLAN LUIS EMILIO	0.00	1,860.00	1,860.00	0.00
98552	N - 183448022 - 10		HOMEPAC S.R.L.	0.00	939.00	939.00	0.00
SUBTOTAL				73,376.95	5,386,294.81	5,389,231.80	76,313.94
TOTALES				73,376.95	5,386,294.81	5,389,231.80	76,313.94

Lic. Nelson Coronel Quipe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI



SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES

AUXILIAR BENEFICIARIO/DEPOSITANTE

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 2.1.1.3

CUENTA FINAL: 2.1.1.3

Fecha: 07/01/2022 08:48:23

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

Empresa Misicuni



Página 1 de 1

Cuenta Contable	Beneficiario	Tipo - Documento - Exp.	Nombre o Razón Social	Saldos Iniciales	Movimientos		Saldos Finales
					Debitos	Creditos	
1.1.3	Sueldos y Salarios a Pagar a Corto Plazo						
	26353	N - 1028415020 - 10	BANCO UNION SA				
				440,505.00	5,416,761.57	5,396,431.57	420,175.00
			SUBTOTAL	440,505.00	5,416,761.57	5,396,431.57	420,175.00
			TOTALES	440,505.00	5,416,761.57	5,396,431.57	420,175.00

~~Lie. Nelson Coronel Quispe~~
~~GERENTE ADMINISTRATIVO~~
~~FINANCIERO COMERCIAL~~
~~EMPRESA MISICUNI~~

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733



Empresa Misicuni



Página 1 de 1

SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES
AUXILIAR BENEFICIARIO/DEPOSITANTE

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL: 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 2.1.1.4.1

CUENTA FINAL: 2.1.1.4.1

Fecha: 07/01/2022 08:49:20

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	BENEFICIARIO	TIPO - DOCUMENTO - EXP.	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
2.1.1.4.1	Aportes Patronales a Pagar a Corto Plazo						
26353	N - 1028415020 - 10		BANCO UNION SA	71,841.00	823,555.78	820,031.29	68,316.51
			SUBTOTAL	71,841.00	823,555.78	820,031.29	68,316.51
			TOTALES	71,841.00	823,555.78	820,031.29	68,316.51

Lic. Nelson Coronel Quiroga
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733





Página 1 de 1

**SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES
AUXILIAR BENEFICIARIO/DEPOSITANTE**

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 2.1.1.6.1

CUENTA FINAL: 2.1.1.6.1

Fecha: 07/01/2022 08:51:07

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	BENEFICIARIO	TIPO - DOCUMENTO - EXP.	NOMBRE O RAZON SOCIAL	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
2.1.1.6.1	Impuestos a Pagar a Corto Plazo						
728845	T - 1162 - 10		ADMINISTRACION CENTRAL - MISICUNI	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00
82266	T - 3 - 10		ADMINISTRACION CENTRAL - GAF - SIN	32,341.00	453,464.00	451,990.00	30,867.00
82505	N - 1022829021 - 10		GOBIERNO AUTÓNOMO MUNICIPAL DE TIQUIPAYA	0.00	38,018.00	38,018.00	0.00
			SUBTOTAL	32,341.00	496,482.00	495,008.00	30,867.00
			TOTALES	32,341.00	496,482.00	495,008.00	30,867.00

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Rosendo Ramiro Ríos Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733





Empresa Misicuni



Página 1 de 1

SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES
AUXILIAR BENEFICIARIO/DEPOSITANTE

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 2.1.1.7.3

CUENTA FINAL: 2.1.1.7.3

Fecha: 07/01/2022 08:52:37

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	BENEFICIARIO	TIPO - DOCUMENTO - EXP.	NOMBRE O RAZON SOCIAL	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
2.1.7.3	Intereses Deuda Interna						
82720	N - 176360023 - 10		GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE COCHABAMBA	1,404,646.53	6,970.60	0.00	1,397,675.93
			SUBTOTAL	1,404,646.53	6,970.60	0.00	1,397,675.93
			TOTALES	1,404,646.53	6,970.60	0.00	1,397,675.93

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Ricardo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA: 01H80 - CAUB: 4733



Empresa Misicuni



Página 1 de 1

**SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES
AUXILIAR BENEFICIARIO/DEPOSITANTE**

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 2.1.1.7.4

CUENTA FINAL: 2.1.1.7.4

Fecha: 07/01/2022 08:52:34

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	BENEFICIARIO	TIPO - DOCUMENTO - EXP.	NOMBRE O RAZON SOCIAL	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
2.1.1.7.4	Intereses Deuda Externa						
77872		C - 0411 - 1	PRESTAMOS CAF				
				3,274.56	1,657.06	0.00	1,617.50
			SUBTOTAL	3,274.56	1,657.06	0.00	1,617.50
			TOTALES	3,274.56	1,657.06	0.00	1,617.50

Lic. Nelson Coronel Quirope
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
GDA 01H80 - CAUB: 4733





Empresa Misicuni



Página 1 de 1

SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES**AUXILIAR BENEFICIARIO/DEPOSITANTE**

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL: 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 2.2.1.1

CUENTA FINAL: 2.2.1.1

Fecha: 07/01/2022 11:13:44

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	BENEFICIARIO	TIPO - DOCUMENTO - EXP.	NOMBRE O RAZON SOCIAL	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
2.1.1	Cuentas a Pagar a Largo Plazo						
894093	C - 5923690 - 3		SORIA MARIN VERONICA DAYSI	1,869.76	0.00	0.00	1,869.76
9413	C - 2794582 - 8		ORDÓÑEZ RÍOS JORGE	48,720.00	0.00	0.00	48,720.00
			SUBTOTAL	50,589.76	0.00	0.00	50,589.76
			TOTALES	50,589.76	0.00	0.00	50,589.76

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Rosendo Ramiro Ríos Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI



EMPRESA MISICUNI
CODIGO INSTITUCIONAL: 633
ESTADO DE LA CUENTA DEUDA PUBLICA
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
(Expresado en Bolivianos)

	2021	2020 Re expresado
1) DEUDA INTERNA	435,964,830.50	438,064,964.70
Deuda Interna de Corto Plazo	0.00	0.00
Por Acreedor		
Bonos a Corto Plazo	0.00	0.00
Pagares a Corto Plazo	0.00	0.00
Prestamos de Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos de Corto Plazo	0.00	0.00
Deuda Interna de Largo Plazo	435,964,830.50	438,064,964.70
Por Acreedor		
G.A.D.C. (Pago de credito CAF-3145)	1,374,981.29	1,383,871.85
G.A.D.C. (Pago de credito CAF-2762)	131,655,179.38	132,506,454.74
G.A.D.C. (Pago de credito CAF-5544)	394,886.43	366,109.44
G.A.D.C. (Pago de credito Italiano)	204,761.40	206,085.38
G.A.D.C. (Credito BID 2241/BL-BO)	40,052,149.65	39,623,663.88
G.A.D.C. (Credito FNDR)	262,282,872.35	263,978,779.43
2) DEUDA EXTERNA	159,621.42	187,428.89
Deuda Externa de Corto Plazo	0.00	0.00
Por Acreedor		
Bonos a Corto Plazo	0.00	0.00
Pagares a Corto Plazo	0.00	0.00
Prestamos de Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos de Corto Plazo	0.00	0.00
Deuda Externa de Largo Plazo	159,621.42	187,428.89
Por Acreedor		
Creditos CAF-5544	159,621.42	187,428.89
3) DEUDA TOTAL (1+2)	436,124,451.92	438,252,393.59

Lic. Nelson Coronel Quiroga
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI





Página 1 de 1

**SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES
AUXILIAR BENEFICIARIO/DEPOSITANTE**

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 2.2.3.1

CUENTA FINAL: 2.2.3.1

Fecha: 07/01/2022 10:36:04

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	BENEFICIARIO	TIPO - DOCUMENTO - EXP.	NOMBRE O RAZON SOCIAL	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
2.3.1	Deuda Publica Interna						
82720		N - 176360023 - 10	GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE COCHABAMBA	435,250,657.14	2,531,806.97	3,245,980.33	435,964,830.50
			SUBTOTAL	435,250,657.14	2,531,806.97	3,245,980.33	435,964,830.50
			TOTALES	435,250,657.14	2,531,806.97	3,245,980.33	435,964,830.50

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Rosendo Ramiro Ríos Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733





Página 1 de 1

**SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES
AUXILIAR BENEFICIARIO/DEPOSITANTE**

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 2.2.3.2

CUENTA FINAL: 2.2.3.2

Fecha: 07/01/2022 10:44:24

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	BENEFICIARIO	TIPO - DOCUMENTO - EXP.	NOMBRE O RAZON SOCIAL	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
2.3.2	Deuda Pública Externa						
	77872	C - 0411 - 1	PRESTAMOS CAF	186,224.77	29,318.00	2,714.65	159,621.42
			SUBTOTAL	186,224.77	29,318.00	2,714.65	159,621.42
			TOTALES	186,224.77	29,318.00	2,714.65	159,621.42

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Roberto Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733





Página 1 de 1

**SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES
AUXILIAR BENEFICIARIO/DEPOSITANTE**

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 2.2.4

CUENTA FINAL: 2.2.4

Fecha: 07/01/2022 10:46:25

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	BENEFICIARIO	TIPO - DOCUMENTO - EXP.	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
2.4	Pasivos Diferidos a Largo Plazo						
83789		T - 585 - 10	GERENCIA ADMINISTRATIVA FINANCIERA - SEMAPA	1,440,717.31	0.00	0.00	1,440,717.31
			SUBTOTAL	1,440,717.31	0.00	0.00	1,440,717.31
			TOTALES	1,440,717.31	0.00	0.00	1,440,717.31

Lic. Nelson Coronel Ordoñez
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Rosendo Ramiro Ríos Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA: 01H80 - CAUB: 4733





Empresa Misicuni



Página 1 de 1

SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES
AUXILIAR ENTIDAD

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 2.2.5.1

CUENTA FINAL: 2.2.5.1

Fecha: 07/01/2022 10:47:21

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	ENTIDAD	DESCRIPCIÓN DE LA ENTIDAD	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
				DEBITOS	CREDITOS	
2.5.1	Previsiones para Beneficios Sociales a Largo Plazo					
633		Empresa Misicuni	4,465,361.00	1,041,005.80	899,224.80	4,323,580.00
		SUBTOTAL	4,465,361.00	1,041,005.80	899,224.80	4,323,580.00
		TOTALES	4,465,361.00	1,041,005.80	899,224.80	4,323,580.00

Lic. Nelson Coronel Quiroga
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01480 - CAUB: 4733





Ministerio de la
ECONOMÍA
FINANZAS PÚBLICAS
BOGOTÁ 4 DE ABRIL DE 2022

RESUMEN DE ACTIVOS FIJOS ORDENADO POR GRUPO CONTABLE

Página: 1
Fecha de impresión: 31/12/2021
Responsable de impresión: admin

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

ENTIDAD: 0633 Empresa Misicuni

UNIDAD: 0 CONSOLIDADO

INDICE UFV: 2.35998 Bs.

GRUPO CONTABLE	CANT.	VIDA UTIL	COSTO HISTORICO	COSTO ACTUALIZ. INICIAL	DEPRECACI TOTAL DE GRUPO	VALOR NETO INICIAL	ACTUALIZACION GESTION	DEPRECACION GESTION	COSTO TOTAL ACTUALIZADO	ACTUALIZACION DEP. ACUM.	DEPRECACION ACUMULADA	VALOR NETO
EDIFICACIONES	3	40	1,347,189,414.40	1,426,353,447.76	527,558,541.32	898,794,906.44	0.00	35,658,836.20	1,426,353,447.76	0.00	563,217,377.52	863,136,070.24
VUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	722	10	480,530.87	595,920.42	479,678.24	116,242.18	0.00	38,481.55	595,920.42	-7.00	518,152.79	77,767.63
VAQUINARIA EN GENERAL	141	8	1,622,585.44	1,791,330.52	927,522.55	863,807.97	0.00	199,990.65	1,791,330.52	0.00	1,127,513.20	663,817.32
EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	138	8	1,330,755.25	1,436,116.05	672,094.53	764,021.52	0.00	185,669.50	1,436,116.05	1.00	857,765.03	578,351.02
EQUIPO DE COMUNICACIONES	98	8	638,357.32	641,009.67	142,259.62	498,750.05	694.06	75,179.49	641,703.73	-208.11	217,231.00	424,472.73
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13	8	15,903.48	20,281.92	18,419.97	1,861.95	0.00	575.35	20,281.92	0.00	18,995.32	1,286.60
BARCOS Y LANCHAS EN GENERAL	2	10	60,125.00	64,245.75	22,195.59	42,050.16	0.00	6,424.57	64,245.75	0.00	28,620.16	35,625.59
VEHICULOS AUTOMOTORES	22	5	2,110,574.00	2,255,413.63	1,821,016.25	434,397.38	0.00	433,387.72	2,255,413.63	-8.00	2,254,395.97	1,017.66
HERRAMIENTAS EN GENERAL	60	4	47,004.29	44,611.10	21,251.72	23,359.38	0.00	5,289.00	44,611.10	2,082.30	28,623.02	15,988.08
EQUIPOS DE COMPUTACION	145	4	788,845.29	806,176.34	341,478.17	464,698.17	0.00	167,400.26	806,176.34	1.00	508,879.43	297,296.91
TERRENOS	2	0	11,164,425.63	11,680,702.82	0.00	11,680,702.82	0.00	0.00	11,680,702.82	0.00	0.00	11,680,702.82
OTROS ACTIVOS FIJOS	42	0	14,840.00	14,840.00	0.00	14,840.00	0.00	0.00	14,840.00	0.00	0.00	14,840.00
ACTIVOS INTANGIBLES	4	5	18,948.50	19,761.15	12,508.02	7,253.13	0.00	4,828.21	19,761.15	-1.00	17,335.23	2,425.92

Lic. Nelson Coronado Quiroga
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Ricardo Ramirez Rios Valencia
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI



Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

OTALES: 1392 1,365,480,309.47 1,445,723,857.13 532,016,965.98 913,706,891.15 694.06 1,445,724,551.19 36,776,062.50 1,860.19 568,794,888.67 876,929,662.52

EMPRESA MISICUNI

CODIGO INSTITUCIONAL: 633

Exposición de la Cuenta 1.1.5.1 "Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros"

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

(Expresado en Bolivianos)

Exposición de la Cuenta 1.1.5.1 "Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
MATERIALES PARA CONSTRUCCIÓN PRESA Y OBRAS ANEXAS	220,402.28	281,715.13
TEXTILES	780.00	0.00
HERRAMIENTAS MENORES	645.00	0.00
PRODUCTOS AGROPECUARIOS	19,200.00	0.00
PRODUCTOS DE ARTES GRAFICOS	2,100.00	0.00
PRODUCTOS NO METALICOS Y PLASTICOS	3,232.82	0.00
ALIMENTOS Y BEBIDAS	808.98	482.58
UTENCILIOS DE COCINA Y COMEDOR	3,091.68	2,098.48
PAPEL DE ESCRITORIO	3,197.67	3,995.12
PRODUCTOS METÁLICOS	10,104.61	1,709.01
MATERIAL DE LIMPIEZA	10,632.40	8,925.47
ÚTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	43,597.57	42,511.24
ÚTILES Y MATERIALES ELÉCTRICOS	32,140.53	29,649.07
PRODUCTOS QUÍMICOS	4,954.02	2,516.16
PRENDAS DE VESTIR (BIOSEGURIDAD)	5,260.60	8,382.85
OTROS REPUESTOS Y ACCESORIOS	11,897.89	235,020.59
TOTAL INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS	372,046.05	617,005.71

Lic. Nelson Coronel Quirope
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Rosendo Gamero Ros Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI



Página 1 de 1

SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES

AUXILIAR SISIN

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 1.2.3.5.3

CUENTA FINAL: 1.2.3.5.3

Fecha: 07/01/2022 08:41:44

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	SISIN	TIPO	DESCRIPCIÓN DEL PROYECTO	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
2.3.5.3	Construcciones y Mejoras de Otros Bienes de Dominio Privado						
6330H00100000	1		2017-(H) AMPLIACION COND.CALIO QUEBRADA MALPASO	91,619.14	0.00	0.00	91,619.14
6330H00200000	1		2017-(H) COMUNIDADES AFECTADAS POR EMBALSE MISICUNI	39,383.64	0.00	0.00	39,383.64
6330H00400000	1		2017-(H) CONSTRUCCION Y MEJORA DE VIVIENDAS	516,850.42	0.00	0.00	516,850.42
6330H00600000	1		2017-(H) PROYECTO REASENTAMIENTO DE COMUNIDAD MISICUNI I	5,703,143.86	0.00	0.00	5,703,143.86
6330H00700000	1		2017-(H) PROYECTO REASENTAMIENTO DE COMUNIDAD MISICUNI II	4,421,412.66	0.00	0.00	4,421,412.66
6330002000000	1		2016-CONST. PROY. MISICUNI II - PRESA Y OBRAS ANEXAS	880,024,116.72	5,266,379.36	78,607.60	885,211,888.48
			SUBTOTAL	890,796,526.44	5,266,379.36	78,607.60	895,984,298.20
			TOTALES	890,796,526.44	5,266,379.36	78,607.60	895,984,298.20

Lic. Nelson Coronel Quijpe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733





Empresa Misicuni



Página 1 de 1

SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES

AUXILIAR SISIN

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 1.2.3.5.4

CUENTA FINAL: 1.2.3.5.4

Fecha: 07/01/2022 08:41:41

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	SISIN	TIPO	DESCRIPCIÓN DEL PROYECTO	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
2.3.5.4	Supervisión de Constr. y Mejoras de Bienes de Dom. Privado						
6330H00700000	1		2017-(H) PROYECTO REASENTAMIENTO DE COMUNIDAD MISICUNI II	514,037.13	0.00	0.00	514,037.13
6330002000000	1		2016-CONST. PROY. MISICUNI II - PRESA Y OBRAS ANEXAS	81,977,096.27	300,051.43	0.00	82,277,147.70
			SUBTOTAL	82,491,133.40	300,051.43	0.00	82,791,184.83
			TOTALES	82,491,133.40	300,051.43	0.00	82,791,184.83

Lic. Nelson Coronel Quirope
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Rosendo Ramiro Ríos Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
GDA 01H80 - CAUB: 4733





Empresa Misicuni



Página 1 de 1

SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES

AUXILIAR SISIN

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 1.2.3.7.1

CUENTA FINAL: 1.2.3.7.1

Fecha: 07/01/2022 08:44:12

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

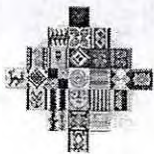
CUENTA CONTABLE	SISIN	TIPO	DESCRIPCIÓN DEL PROYECTO	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
1.2.3.7.1	De Dominio Privado						
6330002000000	1		2016-CONST. PROY. MISICUNI II - PRESA Y OBRAS ANEXAS	10,488,405.73	0.00	0.00	10,488,405.73
			SUBTOTAL	10,488,405.73	0.00	0.00	10,488,405.73
			TOTALES	10,488,405.73	0.00	0.00	10,488,405.73

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Roberto Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733





Empresa Misicuni



Página 1 de 1

SALDOS A NIVEL DE AUXILIARES CONTABLES**AUXILIAR SISIN**

Empresa Misicuni

DEL: 01/01/2021

AL 31/12/2021

CUENTA INICIAL: 1.2.3.8

CUENTA FINAL: 1.2.3.8

Fecha: 07/01/2022 08:45:42

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConSaldoAuxiliarEnte

CUENTA CONTABLE	SISIN	TIPO	DESCRIPCION DEL PROYECTO	SALDOS INICIALES	MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES
					DEBITOS	CREDITOS	
1.2.3.8	Construcciones en Proceso por Administración Propia						
6330002000000	1		2016-CONST. PROY. MISICUNI II - PRESA Y OBRAS ANEXAS	9,817,411.59	354,617.86	0.00	10,172,029.45
			SUBTOTAL	9,817,411.59	354,617.86	0.00	10,172,029.45
			TOTALES	9,817,411.59	354,617.86	0.00	10,172,029.45

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Rosendo Ramiro Ríos Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01180 - CAUB: 4733





ADJUNTOS



Cochabamba-Enero del 2022



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

GESTIÓN 2021



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
(Expresado en Bolivianos)**

1. CONSTITUCIÓN Y OBJETIVOS

La Empresa Misicuni, fue creada por la ley N° 951 de 22 de Octubre de 1987 reglamentada por D. S. N° 22007 de 13 de septiembre de 1988, y modificada su constitución por la ley N° 1605 de 21 de noviembre de 1994.

Con el Decreto Supremo N° 25566 de fecha 05 de noviembre de 1999, la Empresa Misicuni se define como una entidad de servicio público, con domicilio legal en la ciudad de Cochabamba, con duración indefinida, autonomía administrativa, financiera, de gestión y patrimonio independiente.

Esta encargada de la ejecución de todas las obras del Proyecto Múltiple Misicuni, de su administración, operación y en particular de la distribución de agua para consumo humano y de riego, para uso agrícola del valle central de Cochabamba y el valle de Sacaba, en todo lo que no constituya parte de concesiones y licencias al sector privado, con el fin de garantizar que se cumplan los objetivos económicos y sociales del Proyecto Múltiple Misicuni.

El capital de la Empresa Misicuni en conformidad a las leyes 1605 y 1654 se constituyó con aportes y participación del Ministerio de Desarrollo Sostenible, el Gobierno Autónomo Departamental de Cochabamba (G.A.D.C.), el Gobierno Autónomo Municipal de Cochabamba (G.A.M.C.), la Empresa Nacional de Electricidad (ENDE) y el Servicio de Agua Potable y Alcantarillado SEMAPA.

La Ley 3470 del 13 de septiembre de 2006, modifica y amplía la participación social en la composición del Directorio de la Empresa Misicuni a 23 miembros según art. 2 de la siguiente manera:

Artículo 2°. - (Del Directorio) El Directorio es la máxima instancia de decisión en temas de la empresa y del proyecto. Se modifica y amplía la composición del Directorio de la Empresa Misicuni, el mismo que estará constituido por la participación de las siguientes entidades: Siete representantes distribuidos del siguiente modo:

Un representante del Ministerio del Agua,
Un representante del Ministerio de Planificación del Desarrollo,
Un representante de la Prefectura de Cochabamba,

Un representante de la Alcaldía Municipal de Cochabamba,
Un representante del Servicio Municipal de Agua Potable y Alcantarillado (SEMAPA),

Un representante de la Empresa Nacional de Energía Eléctrica (ENDE),

Un representante del Comité Cívico de Cochabamba.

Seis representantes de las Alcaldías Municipales del área de influencia del proyecto distribuidas del siguiente modo:

Un representante de la Alcaldía Municipal de Sacaba,

Un representante de la Alcaldía Municipal de Colcapirhua,

Un representante de la Alcaldía Municipal de Tiquipaya,

Un representante de la Alcaldía Municipal de Quillacollo,

Un representante de la Alcaldía Municipal de Vinto, y

Un representante de la Alcaldía Municipal de Sipe Sipe,

Seis representantes de las organizaciones de regantes y sistemas de agua potable, del área del Proyecto Misicuni que representen a Sacaba, Cercado, Colcapirhua, Tiquipaya, Quillacollo, Vinto y Sipe Sipe, elegidos de forma democrática:

La Federación Departamental Cochabambina de Organizaciones de Regantes (FEDECOR) mediante nota escrita hará conocer al Directorio de la Empresa Misicuni la nominación de representantes realizadas por las organizaciones de regantes y agua potable del área del proyecto. Y finalmente representantes de las siguientes entidades:

Un representante de ASICASUR (Asociación de Sistemas Comunitarios de Agua Potable de la Zona Sur) del Cercado.

Un representante de la Federación de Juntas Vecinales de Cochabamba.

Un representante de los Comités de Vigilancia del área del Proyecto.

Un representante de las Centrales Campesinas del Valle Central, elegido democráticamente, cuya nominación será a través de la Federación Única de Trabajadores Campesinos de Cochabamba.

Todas estas instituciones, entidades y organizaciones que conforman el Directorio participan con voz y voto y las decisiones son tomadas por mayoría simple. El Directorio tendrá sesiones ordinarias por lo menos una vez cada tres meses y las veces que sean de urgencia a convocatoria del Presidente del Directorio. Los miembros del Directorio no percibirán ninguna dieta.

De acuerdo al art. 5 de la Ley 3470 del 13 de septiembre de 2006, (Del Patrimonio) establece que los aportes de los socios del Directorio de Misicuni realizados a la fecha y los aportes nacionales y extranjeros se transforman en patrimonio de la Empresa Misicuni con carácter público y sujeto al régimen jurídico correspondiente.



La Ley 3470 del 13 de septiembre de 2006, determina su status de la empresa, conjuntamente a sus estatutos, donde establecen la autonomía plena de funcionamiento y su carácter de Empresa regida por la Ley General del Trabajo.

La Misión y Visión de la Empresa Misicuni es:

Misión

La Empresa Misicuni es una entidad pública y social destinada a contribuir al desarrollo regional y nacional proveyendo agua para el consumo humano, riego y generación de energía eléctrica. Operar la infraestructura del Sistema Múltiple Misicuni con respeto y armonía con la naturaleza y la sociedad para Vivir Bien.

Visión

Ser una Empresa estratégica líder, eficiente y autosostenible mediante el aprovechamiento responsable, la conservación y el incremento de los recursos hídricos en forma innovadora con tecnología de punta, adecuada infraestructura, de manera coordinada con los sectores involucrados en base a criterios de eficiencia y la prestación de servicios, con recursos humanos idóneos y comprometidos.

2. Base de preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a la norma de contabilidad N° 11 emitida por el Consejo Técnico Nacional de Auditoría y Contabilidad, preparando el Balance General, Estado de Recursos y Gastos Corrientes (Ganancias y Pérdidas), Estado de Evolución del Patrimonio (incluye el de Resultados Acumulados), Estado de Flujo de Efectivo Directo.

Las actualizaciones y las re expresiones a los Estados Financieros se han preparado en base a la Norma de Contabilidad - Resolución del Consejo Técnico CTNAC N° 03/2020 misma que determina Suspender el ajuste integral por inflación de Estados Financieros.

Así mismo y de conformidad a las normas básicas y a principios de Contabilidad Gubernamental Integrada de Bolivia se presenta los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos (Resumen), Cuenta de Ahorro Inversión y Financiamiento, Estado de la Cuenta de la Deuda Pública, resumen de Activos Fijos y Notas a los Estados Financieros.

La empresa ha aplicado los siguientes criterios de ajuste:

1. Los Rubros Monetarios, se definen como aquellos que representan moneda de curso legal, si bien son afectados por la Inflación, no es necesario re expresarlos por inflación ya que están valuados siempre a moneda de cierre.
2. Los Rubros no Monetarios son los que conservan su valor intrínseco en épocas de inflación y por lo tanto, deben ser re expresados en moneda constante para reflejar dicho valor (Activos fijos y cuentas del patrimonio), en este sentido y de acuerdo a la resolución del Consejo Técnico se ha suspendido la actualización de estos rubros.

a) **Valuación de activos y pasivos (cuentas por cobrar y cuentas por pagar) en moneda extranjera y con mantenimiento de valor**

Los activos y pasivos en moneda extranjera, con mantenimiento de valor se valúan al tipo de cambio oficial de compra vigente al 31 de diciembre de 2021 de Bs. 6.86 por US\$ 1 de acuerdo a instructivo de cierre de la gestión 2021.

b) **Método de valuación de las inversiones**

Las inversiones al 31 de diciembre de 2021 y 2020, están valuadas de la siguiente forma:

- Permanentes

Las inversiones en entidades no financieras en moneda extranjera, son contabilizadas a su valor de incorporación valuados al tipo de cambio oficial de compra emitido por el Banco Central de Bolivia.

c) **Valuación de activos fijos y métodos de depreciación utilizados**

Los bienes del activo fijo son controlados en el Sistema de Información de Activos Fijos, vSIAF para el manejo y control de los activos fijos.

Las adquisiciones e incorporaciones de la gestión 2021 están valuadas a su costo.

Las reparaciones y gastos de mantenimiento que no prolongan la vida útil de los bienes, son debitados a cuentas de gasto en el periodo en el que se incurren.

Las reparaciones y mejoras que extienden la vida útil de los bienes son incorporadas al costo del respectivo bien de uso.

Para los bienes revaluados la depreciación considera la vida útil determinada para cada bien, de acuerdo al informe de revalúo técnico.

d) Construcciones en Proceso, Estudios y Proyectos para Bienes de Dominio Privado y Público. -

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020 las Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público y Bienes de Dominio Privado así como los Estudios, Investigaciones y Proyectos están registrando los gastos acumulados hasta el periodo que corresponde, activando en dichas cuentas todos los costos en los que se incurre en la concreción de los proyectos, fundamentalmente el proyecto de Construcción de la Presa de 120 mts. de altura.

e) Previsiones para Beneficios Sociales.

Para los períodos 2021 y 2020, la previsión para beneficios sociales del personal es efectuada del total ganado.

En cumplimiento a la Ley General del Trabajo y disposiciones legales vigentes, la Empresa Misicuni constituye una previsión para cubrir el pasivo social con el personal al cierre del ejercicio por indemnización por años de servicio, equivalente a un sueldo por cada año de trabajo. Este beneficio es exigible por el personal después de transcurridos 3 meses en caso de retiro voluntario o en cualquier momento cuando el empleado es retirado.

f) Patrimonio

Para el período 2021 de acuerdo a la resolución del Consejo Técnico, CTNAC N° 03/2020 no se realiza la actualización de las cuentas patrimoniales.

g) Estado de Recursos y Gastos Corrientes

Los recursos que la Empresa Misicuni percibe, es por la captación y transporte de agua cruda a través de la infraestructura de Misicuni que se realiza a Semapa, siendo esta última la única que cuenta con convenio para este fin y permite que la Empresa Misicuni tenga ingresos.



En octubre del 2005 fue activado el Túnel, en vista de que en septiembre del mismo año concluyó las actividades de perforación del Túnel.

En septiembre de 2016 se cerraron válvulas de la Presa Misicuni, lo que permitió empezar a embalsar agua en la Presa para poder dotar agua a Cochabamba en las gestiones 2017, 2018, 2019, 2020 y 2021

Así mismo, se entrega agua a Ende, para la generación de energía eléctrica a través de las turbinas instaladas para este fin, por este concepto aún no se tiene un convenio que determine ingresos económicos a la Empresa Misicuni, por lo que no se realizó ningún cobro a la fecha.

Producto de haber puesto en marcha el Proyecto Múltiple Misicuni con la conclusión del Túnel de 20 kilómetros y la Represa de 120 metros de altura, se ha contraído un contrato para la captación y transporte de agua cruda a Semapa, el mismo que permite entregar volúmenes de agua por parte de la Empresa Misicuni a la planta de tratamiento de agua de Semapa, único concepto por el que la Empresa Misicuni tiene ingresos.

Los gastos corresponden a los pagos realizados en la gestión 2021 para la operación del Sistema Múltiple Misicuni, seguros, mantenimientos y otros gastos administrativos necesarios para su normal funcionamiento.

Para la presentación de resultados comparativos de dos gestiones, con fines de presentación y no de evaluación, se realiza la re expresión de la gestión 2020 de acuerdo a la variación de la UFV.

h) Sistema Contable

La Empresa Misicuni utiliza en la gestión 2021 el Sistema de Gestión Pública (SIGEP) para el registro de las operaciones contables, presupuestarias, tesorería y emisión de los Estados Financieros.



**3. DISPONIBILIDADES**

El efectivo de libre disponibilidad de la Empresa Misicuni se maneja en la Cuenta Única del Tesoro (CUT) mediante libretas correspondientes y el saldo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 (re expresado), es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 1.1.1.2.8 "Cuentas Fiscales en el BCB M/N"

DESCRIPCION	2021	2020 (Re expresado)
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA CUT-3987069001	19.395.113,91	19.453.860,88
TOTAL CUENTAS FISCALES EN EL BCB M/N	19.395.113,91	19.453.860,88

Sin embargo, se sigue administrando la cuenta del Banco Unión N° 1-6015320, que con la implantación del SIGEP se convirtió en cuenta recaudadora, y cuyo saldo al final del día se transfiere automáticamente a la CUT, al 31 de diciembre de 2021 su saldo es cero.

4. CUENTAS POR COBRAR CORTO PLAZO

La composición de cuentas por cobrar a corto plazo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 (re expresado), es la siguiente:

Exposición de la Cuenta 1.1.3.1 "Cuentas a Cobrar a Corto Plazo"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
SEMAPA	1.028.914,49	0,00
TOTAL CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	1.028.914,49	0,00

Esta cuenta muestra un saldo al cierre de gestión de Bs. 1.028.914,49 que corresponde a la transferencia de agua cruda a Semapa en diciembre 2021.

5. INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 (re expresado), es la siguiente:

Exposición de la Cuenta 1.1.5.1 "Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
MATERIALES PARA CONSTRUCCIÓN PRESA Y OBRAS ANEXAS	220,402.28	281,715.13
TEXTILES	780.00	0.00
HERRAMIENTAS MENORES	645.00	0.00
PRODUCTOS AGROPECUARIOS	19,200.00	0.00
PRODUCTOS DE ARTES GRAFICOS	2,100.00	0.00
PRODUCTOS NO METALICOS Y PLASTICOS	3,232.82	0.00
ALIMENTOS Y BEBIDAS	808.98	482.58
UTENCILIOS DE COCINA Y COMEDOR	3,091.68	2,098.48
PAPEL DE ESCRITORIO	3,197.67	3,995.12
PRODUCTOS METÁLICOS	10,104.61	1,709.01
MATERIAL DE LIMPIEZA	10,632.40	8,925.47
ÚTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	43,597.57	42,511.24
ÚTILES Y MATERIALES ELÉCTRICOS	32,140.53	29,649.07
PRODUCTOS QUÍMICOS	4,954.02	2,516.16
PRENDAS DE VESTIR (BIOSEGURIDAD)	5,260.60	8,382.85
OTROS REPUESTOS Y ACCESORIOS	11,897.89	235,020.59
TOTAL INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS	372,046.05	617,005.71

El método de valuación de inventarios es PEPS (que consiste en realizar las salidas de materiales y/o suministros en el orden de Primeros en Entrar, Primeros en Salir) y la actualización se realizó a valores de mercado al cierre de la gestión 2021.

Los inventarios son contralados mediante el sistema MIDAS, Sistema de Administración Pymes, Modulo de Inventarios, el cual fue provisto por la Empresa DSM Soft.

6. CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 (re expresado), es la siguiente:

Exposición de la Cuenta 1.2.1.1 "Cuentas a Cobrar a Largo Plazo"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
CONSORCIO HIDROELÉCTRICO MISICUNI	7.073.929,10	7.119.668,75
SEMAPA (Ventas de agua de Bombeo Titiri)	10.474.529,47	10.542.257,22
TOTAL CUENTAS A COBRAR A LARGO PLAZO	17.548.458,57	17.661.925,97

El importe de Bs. 7.073.929,10 corresponde a cuentas por cobrar generados por la rescisión de contrato con el Consorcio Hidroeléctrico Misicuni en la gestión 2013.

El importe de Bs. 10.474.529,47 corresponde a la venta de agua realizada a Semapa en la gestión 1999, a través de la Infraestructura de Bombeo Titiri, el mismo comprende los conceptos de cargo variable, cargo fijo y los intereses generados por la falta de pago.

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 (re expresado), es la siguiente:

Exposición de la Cuenta 1.2.1.2 "Otras Cuentas por Cobrar a Largo Plazo"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA (por Infraestructura de Bombeo Titiri)	6.829.130,00	6.873.286,79
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	6.829.130,00	6.873.286,79

Este importe corresponde al saldo del contrato de transferencia y cesión de las instalaciones de la Estación de Bombeo Titiri y de subrogación del contrato de arrendamiento de la línea eléctrica y suministro de electricidad entre la Empresa Misicuni y Aguas del Tunari de fecha 27 de septiembre de 1999, cuyo saldo al 31 de diciembre de 2021 es de US\$ 995.500.- y no tiene movimiento desde la gestión 2005; En la gestión 2005 a través del Decreto Supremos 28539 el Gobierno Boliviano representado por el Ministerio de Servicios Básicos (Hoy Ministerio de Medio Ambiente y Agua) compro las acciones de Aguas del Tunari; a la fecha, se están realizando trámites para que estas instalaciones de la Estación de Bombeo Titiri retornen a la Empresa Misicuni.

8. PRÉSTAMOS A EMPRESAS PÚBLICAS NO FINANCIERAS MUNICIPALES

La composición de préstamos a largo plazo a Empresas Públicas no Financieras Municipales al 31 de diciembre de 2021 y 2020 (re expresado), es la siguiente:

Exposición de la Cuenta 1.2.1.5.8 "Préstamos a Empresas Públicas No Financieras Municipalidades"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
SEMAPA (Saldo del crédito de \$us.7 millones)	8.986.960,29	9.045.069,50
TOTAL PRÉSTAMOS A EMPRESAS PÚBLICAS NO FINANCIERAS MUNICIPALES	8.986.960,29	9.045.069,50

Este importe corresponde al saldo del crédito interno otorgado a Semapa de \$us. 7 millones mediante Convenio N° 486/96.

De acuerdo a convenio interinstitucional entre la Empresa Misicuni y Semapa en fecha 27/03/14, Semapa realizará la Construcción del Sistema de Agua Potable Distritos 8 y 9 de la ciudad de Cochabamba **con cargo a parte de la deuda que tiene Semapa con Misicuni según Convenio N° 486/96** por un monto de Bs. 9.225.778,26, en este sentido y estando a la espera de que Misicuni y Semapa concilien los saldos de la construcción de este proyecto con el saldo del Crédito adeudado a Misicuni, se suspende el cobro a Semapa en la gestión 2022, por lo que ya no se considera en cuentas por cobrar a corto plazo a Semapa por este concepto.

9. ACCIONES EN EMPRESAS PRIVADAS NACIONALES

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 (re expresado), es la siguiente:



Exposición de la Cuenta 1.2.2.1.1 "En Empresas Privadas Nacionales"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
COMTECO (5 certificados de aportación)	51.450,00	51.782,67
TOTAL EN EMPRESAS PRIVADAS NACIONALES	51.450,00	51.782,67

Corresponde a las líneas telefónicas que usa la Empresa Misicuni.

10. ACTIVO FIJO

Los valores de los activos fijos en operación al 31 de diciembre de 2021 tienen la composición siguiente:

DESCRIPCIÓN	TOTAL ACTIVOS ACTUALIZADOS AL 31/12/21	DEPRECIACIÓN ACUMULADA AL 31/12/21	VALOR NETO
EDIFICACIONES	1,426,353,447.76	563,217,377.52	863,136,070.24
EQUIPOS DE OFICINA Y MUEBLES	1,402,096.76	1,027,032.22	375,064.54
EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	1,436,115.97	857,765.03	578,350.94
EQUIPO DE COMUNICACIONES	641,703.73	217,230.92	424,472.81
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20,281.92	18,995.33	1,286.59
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEV.	2,319,659.38	2,283,016.20	36,643.18
OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	1,835,941.71	1,156,136.22	679,805.49
SUB TOTAL	1,434,009,247.23	568,777,553.44	865,231,693.79
TERRENOS	11,680,702.82	0.00	11,680,702.82
OTROS ACTIVOS FIJOS	14,840.00	0.00	14,840.00
ACTIVOS INTANGIBLES	19,761.15	17,335.23	2,425.92
SUB TOTAL	11,715,303.97	17,335.23	11,697,968.74
TOTALES	1,445,724,551.20	568,794,888.67	876,929,662.53

Al 31 de diciembre de 2020 (re expresado), la composición del Activo Fijo es la siguiente:

DESCRIPCIÓN	TOTAL ACTIVOS ACTUALIZADOS AL 31/12/20	DEPRECIACIÓN ACUMULADA AL 31/12/20	VALOR NETO
EDIFICACIONES	1,434,681,971.95	530,638,972.81	904,042,999.13
EQUIPOS DE OFICINA Y MUEBLES	1,338,955.59	826,156.34	512,799.24
EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	1,443,848.99	676,060.35	767,788.65
EQUIPO DE COMUNICACIONES	616,528.92	143,102.71	473,426.21
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20,410.66	18,537.82	1,872.83
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEV.	2,333,520.91	1,854,291.43	479,229.48
OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	1,824,020.91	954,359.31	869,661.60
SUB TOTAL	1,442,259,257.92	535,111,480.78	907,147,777.14
TERRENOS	11,748,906.83	0.00	11,748,906.83
OTROS ACTIVOS FIJOS	14,935.95	0.00	14,935.95
ACTIVOS INTANGIBLES	19,876.53	12,581.04	7,295.50
SUB TOTAL	11,783,719.32	12,581.04	11,771,138.28
TOTALES	1,454,042,977.24	535,124,061.82	918,918,915.42

Los Activos Fijos son controlados en el Sistema de Información de Activos Fijos vSIAF, y el cálculo de depreciación para la gestión 2021 se realizó mediante el método de la línea recta, aplicando tasas anuales establecidas en el Decreto Supremo 24051.

La cuenta de Activo Fijo "Edificaciones" incluye la infraestructura del Túnel Misicuni, el mismo que fue activado en la gestión 2005, ante observaciones de Auditoria Externa sobre la apropiación de este, en la gestión 2014 se realizó la consulta a la Dirección General de Normas de Gestión Pública del Ministerio de Economía y Finanzas Públicas y en la gestión 2020 se realizó la misma consulta a la Dirección de Contabilidad Fiscal del Ministerio de Economía y Finanzas Públicas (MEFP), indicando esta última que de acuerdo al sustento normativo expuesto y en concordancia con lo señalado en el artículo 29 de la Norma Básica del Sistema de Contabilidad Integrada, el registro de la obra en la cuenta contable 12311 "Edificios" es el adecuado.

- El detalle de los terrenos comprados al 31 de diciembre de 2021 es el siguiente:

DETALLE	SUPERFICIE M2	2021
PORTAL CALIO Y CHIMENEA DE EQUILIBRIO		
SINDICATO KALUYO	125,300	159,108.45
PRESA Y ZONA DE EMBALSE MISICUNI		
SINDICATO AGRARIO DE VILLA SIVINGANI	458,811	686,908.37
SINDICATO AGRARIO DE MISICUNI	448,686	971,621.88
SINDICATO AGRARIO DE SAN ISIDRO	1,157,211	1,821,548.88
SINDICATO AGRARIO DE COCHA MAYU	205,365	175,952.59
SINDICATO AGRARIO DE PATAPAMPA	999,430	1,369,370.86
SINDICATO AGRARIO DE SIVINGANI	378,943	541,523.66
SINDICATO AGRARIO DE UYUNI I	383,496	1,015,102.44
SINDICATO AGRARIO DE UYUNI II	79,696	201,146.33
SINDICATO AGRARIO DE PUTUCUNI	383,496	927,890.25
SINDICATO AGRARIO DE AGUADAS	174,423	291,653.27
COMUNIDAD KOCHAMAYU	22,077	287,020.10
MEDIDOR DE CAUDALES		
TIQUIPAYA	30	15,580.28
OFICINAS Y CENTRO DE CONTROL		
TIQUIPAYA	3013.66	2,325,324.89
PLANTA DE TRATAMIENTO		
JOVE RANCHO	41,882	890,950.58
TOTAL BOLIVIANOS		11,680,702.82

11. CONSTRUCCIONES Y MEJORAS DE BIENES DE DOMINIO PRIVADO

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es la siguiente:

Exposición de la Cuenta 1.2.3.5.3 "Construcción y Mejoras de Bienes de Dominio Privado"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
COMUNIDADES AFECTADAS POR EL EMBALSE MISICUNI	39.383,64	39.638,29
PROYECTO REASENTAMIENTO DE COMUNIDAD MISICUNI I	5.703.143,86	5.740.020,08
PROYECTO REASENTAMIENTO DE COMUNIDAD MISICUNI II	4.421.412,66	4.450.001,28
CONSTRUCCIÓN PRESA Y OBRAS ANEXAS	885.211.888,48	885.714.305,77
AMPLIACIÓN COND.CALIO QUEBRADA MALPASO	91.619,14	92.211,54
CONSTRUCCIÓN Y MEJORAS DE VIVIENDAS	516.850,42	520.192,35
TOTAL CONST.Y MEJORAS DE BIENES DE DOM.PRIVADO	895.984.298,20	896.556.369,32

En la gestión 2021 se ejecutó obras complementarias y equipamiento de la Presa con el saldo de los recursos que el TGN asigno a Misicuni mediante el Decreto Supremo 2964.

Como la Construcción de la Presa Misicuni ha tenido varios contratos firmados con distintas Empresas que se hicieron cargo de una parte o paquete de la construcción, **al 31 de diciembre 2021 se concluyó en su totalidad la Presa (100%)**, por lo que en la gestión 2022 corresponde su activación de acuerdo a la discriminación y/o clasificación de activos que determine el informe técnico correspondiente con todos los costos incurridos en la construcción de la Presa.

12. SUPERVISIÓN DE CONSTRUCCIONES Y MEJORAS DE BIENES DE DOMINIO PRIVADO

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es la siguiente:

Exposición de la Cuenta 1.2.3.5.4 "Superv. De Const. y Mejoras de Bienes de Dominio Privado"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
PROYECTO REASENTAMIENTO DE COMUNIDAD MISICUNI II	514.037,13	517.360,87
SUPERVISIÓN CONSTRUCCIÓN PRESA Y OBRAS ANEXAS	82.277.147,70	82.507.155,81
TOTAL SUPERVISIÓN DE CONST. Y MEJORAS DE B.D.P.	82.791.184,83	83.024.516,67

La supervisión de la Construcción de la Presa Misicuni estaba a cargo del Consorcio Engevix Caem Ltda, **al 31 de diciembre 2021 se concluyó en su totalidad la Presa (100%)**, por lo que en la gestión 2022 se activara la Presa con todas las obras anexas y complementarias que la componen.

13. ESTUDIOS INVESTIGACIONES Y PROYECTOS DE BIENES NACIONALES DE DOMINIO PRIVADO

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 1.2.3.7.1 "Estudios y Proyectos para Construcciones de Dominio Privado"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
PREFACTIBILIDAD	786.333,91	791.418,30
FACTIBILIDAD	5.434.856,43	5.469.997,92
DISEÑO FINAL	4.267.215,39	4.294.806,98
TOTAL ESTUDIOS Y PROYECTOS PARA CONSTRUCCIONES DE DOMINIO PRIVADO	10.488.405,73	10.556.223,20

Los saldos de costos incurridos en los diferentes estudios realizados, corresponden al proyecto Túnel Viscachas Putucuni y serán activados cuando se inicie la ejecución de este proyecto.

14. CONSTRUCCIONES EN PROCESO POR ADMINISTRACIÓN PROPIA

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 1.2.3.8 "Construcciones en Proceso por Administración Propia"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
CONSTRUCCIÓN PRESA Y OBRAS ANEXAS	10.172.029,45	9.880.890,45
TOTAL CONSTRUCCIONES POR ADMINISTRACIÓN PROPIA	10.172.029,45	9.880.890,45

En la gestión 2021, el movimiento de esta cuenta corresponde al personal que trabajó en la conclusión de la Construcción de la Presa Misicuni Obras Anexas y Complementarias, **al 31 de**



diciembre 2021 se concluyó en su totalidad la Presa (100%), por lo que en la gestión 2022 se activara la Presa con todas las obras anexas y complementarias que la componen.

15. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 2.1.1.1 "Cuentas a Pagar a Corto Plazo"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
ENTEL S.A.	3,305.54	3,223.15
COMTECO LTDA.	1,763.86	1,683.30
BANCO UNIÓN SA (CONSULTORES DE LINEA)	23,278.00	6,772.51
CORREDORA BOLIVIANA DE SEGUROS	0.00	3,170.37
ELFEC S.A.	5,754.47	10,147.72
JAIME MEDRANO ARNEZ (EST. DE SERV. KORA)	7,886.07	7,431.19
FÉLIX JIMENES Q. (BATALLÓN DE SEG. FÍSICA)	3,000.00	2,626.88
GUSTAVO CHURQUI (BATALLÓN DE SEG. FÍSICA)	3,000.00	2,626.88
LOPEZ UREY JULY (PROVLOP)	0.00	154.29
SUBSIDIOS AL PERSONAL	6,000.00	0.00
VICTORIA ARIAS BLANCO (LIMPIEZA VIAR)	0.00	1,690.86
JUAN CARLOS CAPUSIRI (LIMIEZA DE OFICINAS)	6,300.00	0.00
FREDDY GARCIA LÓPEZ (ALQUILER DE TERRENOS)	0.00	2,401.17
REPOSICIÓN DE TRANSPORTE AL PERSONAL	0.00	14,553.50
REPOSICIÓN DE REFRIGERIO AL PERSONAL	10,610.00	11,825.97
REPOSICIÓN DE VIÁTICOS AL PERSONAL	5,350.00	5,543.61
OTB LINDE-KANARRANCHO (AGUA)	66.00	0.00
TOTAL CUENTAS A PAGAR A CORTO PLAZO	76,313.94	73,851.40

Los saldos en la gestión 2021 corresponden a los gastos devengados al 31/12/21 los mismos serán pagados en la gestión 2022.

16. SUELDOS Y SALARIOS A PAGAR A CORTO PLAZO

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 2.1.1.3 "Sueldos y Salarios a pagar a Corto Plazo"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
BANCO UNIÓN S.A. (PLANILLA DE DICIEMBRE 2021)	420,175.00	443,353.28
TOTAL SUELDOS Y SALARIOS A PAGAR A CORTO PLAZO	420,175.00	443,353.28

Corresponde a la planilla de sueldos y salarios del personal de la Empresa Misicuni, correspondiente a diciembre 2021, los cuales no fueron priorizados (pagados) por el TGN y se encuentran en estado Firmado en el SIGEP (deuda flotante para ser convertido-pagado en la gestión 2022).

17. APORTES PATRONALES A PAGAR A CORTO PLAZO

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 2.1.1.4.1 "Aportes Patronales a Pagar a Corto Plazo"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
BANCO UNIÓN S.A. (PLANILLA DE DICIEMBRE 2021)	68,316.51	72,305.52
TOTAL APORTES PATRONALES A PAGAR A CORTO PLAZO	68,316.51	72,305.52

Con la implantación del SIGEP en la Empresa Misicuni los pagos se realizan directamente al Banco Unión para que este distribuya entre todos los beneficiarios los importes correspondientes de acuerdo a las parametrizaciones realizadas por aportes patronales, mismos que se encuentran en estado firmado en el SIGEP (deuda flotante para ser convertido-pagado en la gestión 2022).

18. IMPUESTOS A PAGAR A CORTO PLAZO

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 2.1.1.6.1 "Impuestos a Pagar a Corto Plazo"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES	30,867.00	32,550.12
TOTAL IMPUESTOS A PAGAR A CORTO PLAZO	30,867.00	32,550.12

El importe corresponde al Impuesto a las Transacciones por la facturación realizada a Semapa en diciembre 2021.

19. INTERESES DEUDA INTERNA

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 2.1.1.7.3 "Intereses Deuda Interna"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
GOBIERNO AUTÓNOMO DEPARTAMENTAL DE COCHABAMBA	1,397,675.93	1,413,728.90
TOTAL INTERESES DEUDA INTERNA	1,397,675.93	1,413,728.90

Corresponde al reconocimiento de intereses generados al 31 de diciembre de 2021 de los Créditos que el G.A.D.C. paga por cuenta de Misicuni según D.S. 29005.

G.A.D.C – BID 2241 Bs. 104.192,44 por el periodo del 06/11/2021 al 31/12/2021.

G.A.D.C - FNDR 1162 Bs. 1.293.483,49 por el periodo del 31/07/2021 al 31/12/2021.

Así mismo, se informa que en la gestión 2021 el G.A.D.C. se acogió al diferimiento de créditos por lo que no se realizó ningún pago de este crédito.

20. INTERESES DEUDA EXTERNA

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 2.1.1.7.4 "Intereses Deuda Externa"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
PRÉSTAMOS CAF	1,617.50	3,295.73
TOTAL INTERESES DEUDA EXTERNA	1,617.50	3,295.73

Corresponde al reconocimiento de intereses generados al 31 de diciembre de 2021 del Crédito CAF 5544. por el periodo del 27/07/2021 al 31/12/2021.

21. CUENTAS A PAGAR A LARGO PLAZO

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 2.2.1.1 "Cuentas a Pagar a Largo Plazo"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
VERÓNICA SORIA M. (FONDO SOCIAL)	1,869.76	1,881.85
JORGE ORDOÑEZ	48,720.00	49,035.02
TOTAL CUENTAS A PAGAR A LARGO PLAZO	50,589.76	50,916.87

22. DEUDA PÚBLICA INTERNA

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 2.2.3.1 "Deuda Pública Interna"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CBBA. CAF 3145	1,374,981.29	1,383,871.85
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CBBA. CAF 2762	131,655,179.38	132,506,454.74
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CBBA. CAF 5544	394,886.43	366,109.44
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CBBA. C.ITALIANO	204,761.40	206,085.38
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CBBA. BID-2241	40,052,149.65	39,623,663.88
GOBIERNO DEPART. DE CBBA. – FNDR 1162	262,282,872.35	263,978,779.43
TOTAL DEUDA PÚBLICA INTERNA	435,964,830.50	438,064,964.70

Compuesta por los Créditos que el Gobierno Autónomo Departamental de Cochabamba paga por cuenta de la Empresa Misicuni en cumplimiento al Decreto Supremo 29005, y que de acuerdo al

mismo deben ser devueltos al G.A.D.C. una vez que la Empresa Misicuni entre en etapa de operación comercial, la misma que será determinada mediante una resolución Biministerial a la conclusión total del proyecto.

El crédito CAF 3145 se usó en el Proyecto Construcción Presa Obras anexas y complementarias y de acuerdo a lo establecido en el Decreto Supremo 29005 el G.A.D.C. realizó el pago de este crédito (Capital, intereses y comisiones), estando al 31/12/2021 el total del crédito pagado a la CAF.

El crédito CAF 2762 se usó en el Proyecto Construcción Túnel Misicuni y de acuerdo a lo establecido en el Decreto Supremo 29005 el G.A.D.C. realizó el pago de este crédito (Capital, intereses y comisiones), estando al 31/12/2021 el total del crédito pagado a la CAF.

El crédito CAF 5544 se tenía previsto usar en el Proyecto Construcción Presa Obras anexas y complementarias, sin embargo, no se realizó ningún desembolso y el importe del crédito solo corresponde a la comisión de financiamiento y de acuerdo a lo establecido en el Decreto Supremo 29005 el G.A.D.C. realiza el pago de este crédito (Capital, intereses y comisiones), estando al 31/12/2021 en etapa de pago a la CAF.

El crédito Italiano se usó en el Proyecto Construcción Presa Obras anexas y complementarias, sin embargo después de realizar un único desembolso este crédito se cortó y de acuerdo a lo establecido en el Decreto Supremo 29005 el G.A.D.C. realizó el pago de este crédito (Capital, intereses y comisiones), estando al 31/12/2021 el total del crédito pagado a la Cooperación Italiana.

El crédito BID-2241 se usó en proyectos de Mitigación de Impactos en las comunidades afectadas por la ejecución del Proyecto Múltiple Misicuni y de acuerdo a lo establecido en el Decreto Supremo 29005 el G.A.D.C. viene realizando el pago de este crédito (Capital, intereses y comisiones), estando al 31/12/2021 desembolsado en su totalidad y en etapa de pago del crédito al BID.

El crédito FNDR 1162 se usó en el Proyecto Construcción Presa Obras anexas y complementarias y de acuerdo a lo establecido en el Decreto Supremo 29005 el G.A.D.C. realiza el pago de este crédito (Capital, intereses y comisiones), estando al 31/12/2021 desembolsado en su totalidad y en etapa de pago al FNDR.

23. DEUDA PÚBLICA EXTERNA

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 2.2.3.2 "Deuda Pública Externa"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
CAF 5544	159,621.42	187,428.89
TOTAL DEUDA PÚBLICA EXTERNA	159,621.42	187,428.89

El crédito CAF 5544 se tenía previsto usar en el Proyecto Construcción Presa Obras anexas y complementarias, sin embargo, no se realizó ningún desembolso y el importe del crédito solo corresponde a la comisión de financiamiento y de acuerdo a lo establecido en el Decreto Supremo 29005 el G.A.D.C. realiza el pago de este crédito (Capital, intereses y comisiones), estando al 31/12/2021 en etapa de pago a la CAF.

24. PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 2.2.4 "Pasivos Diferidos a Largo Plazo"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
SEMAPA (Intereses por venta de agua a través de la estación de Bombeo Titiri).	1,440,717.31	1,450,032.91
TOTAL PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	1,440,717.31	1,450,032.91

Intereses por venta de agua a través de la estación de Bombeo Titiri, registrados en la gestión 2015 contra un pasivo diferido sin afectar el resultado de la gestión y suspendido su registro por ser inadecuado, considerando su posible incobrabilidad y hasta que la autoridad competente defina el criterio que se debe aplicar para este caso, no se realizaran los ajustes correspondientes.

25. PREVISIONES PARA BENEFICIOS SOCIALES A LARGO PLAZO

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 2.2.5.1 "Previsiones p/Beneficios Sociales a Largo Plazo"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
RESERVAS Y PREVISIONES PARA BENEFICIOS SOCIALES	4,323,580.00	4,494,233.79
TOTAL PREVISIONES PARA BENEFICIOS SOCIALES A LARGO PLAZO	4,323,580.00	4,494,233.79

Corresponde a la previsión para beneficios sociales, en cumplimiento a disposiciones legales para cubrir el pasivo social con el personal al cierre de la gestión 2021.

26. CAPITAL INSTITUCIONAL

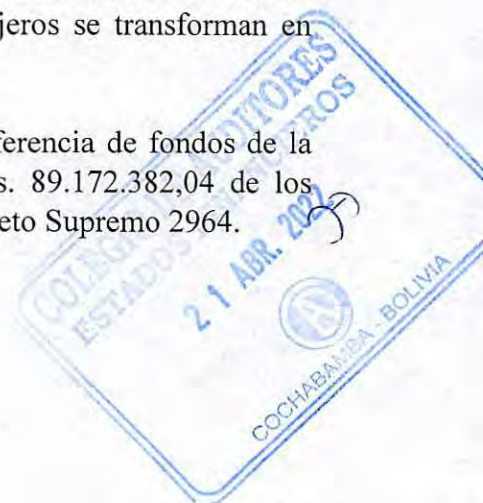
La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 3.1.1.1 "Capital Institucional"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
CAPITAL INSTITUCIONAL	1,307,853,175.01	1,226,560,718.05
TOTAL CAPITAL INSTITUCIONAL	1,307,853,175.01	1,226,560,718.05

De acuerdo a la Ley 3470 art. 5 del 13 de septiembre del 2006, se establece la nueva constitución del patrimonio, indicando que los aportes de los socios del directorio de Misicuni realizados a la fecha y los aportes nacionales y extranjeros se transforman en patrimonio de la Empresa Misicuni.

El incremento del importe en esta gestión corresponde a la transferencia de fondos de la cuenta 3.1.1.3 "Transferencias y Donaciones de Capital" de Bs. 89.172.382,04 de los recursos otorgados por el TGN a Misicuni en cumplimiento al Decreto Supremo 2964.



27. TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 3.1.1.3 "Transferencias y Donaciones de Capital"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL	3,443,552.00	89,748,965.91
TOTAL TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL	3,443,552.00	89,748,965.91

Con la implantación del SIGEP, todas las transferencias realizadas por el TGN en cumplimiento al D.S. 2964 se registraron automáticamente en esta cuenta, estos recursos fueron usados en su integridad para pagar a contratistas que ejecutaron el Proyecto Construcción Presa y Obras Anexas, los mismos que deben ser transferidos a la cuenta de Capital Institucional una vez que esta sea autorizada por la autoridad competente.

En la gestión 2021 se transfirió a la cuenta 3.1.1.1 "Capital Institucional" el importe acumulado al 31/12/2020 de Bs. 89.172.382,04 quedando en la cuenta solo el saldo de las transferencias realizadas en la gestión 2021.

28. RESERVAS POR REVALÚOS TÉCNICOS DE ACTIVOS FIJOS

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 3.1.3 "Reservas para Revalúos Técnicos de Activos Fijos"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
RESERVA PARA REVALÚOS TÉCNICOS	3,478,903.13	3,501,397.53
TOTAL RESERVAS POR REVALUOS TECNICOS DE ACTIVOS FIJOS	3,478,903.13	3,501,397.53

En la gestión 2021 no se realizaron revalúos técnicos a los activos fijos, por lo que esta cuenta no tuvo movimiento.

29. RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 3.1.5.1 "Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-813,114,771.55	-723,863,475.08
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-813,114,771.55	-723,863,475.08

En la gestión 2020 se tuvo un resultado negativo, por lo que para la gestión 2021 se trasladó a la cuenta resultados acumulados de ejercicios anteriores los resultados obtenidos en la gestión 2020.

30. RESULTADO DEL PERIODO

En el Estado de Recursos y Gastos Corrientes de la gestión 2021 el Resultado del Ejercicio muestra una pérdida de Bs. 36.644.002,28 el mismo se debe principalmente a la depreciación y amortización del Activo Fijo (Bs. 36.776.062,50).

En la gestión 2021 la pérdida es menor a la registrada en la gestión 2020 debido a dos factores:

- 1) No se generó intereses por el crédito G.A.D.C.-FNDR en el periodo 2021 ya que el G.A.D.C. se acogió al diferimiento de créditos como medida económica contra los efectos de la pandemia COVID-19
- 2) No se realizó Ajuste de los rubros no monetarios en la gestión 2021 (Activos Fijos y Patrimonio) en cumplimiento a la Resolución CTNAC N° 03/2020 emitido por el Consejo Técnico Nacional de Auditoría y Contabilidad.

31. AJUSTE DE CAPITAL

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 3.1.6 "Ajuste de Capital"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
AJUSTE DE CAPITAL	1,021,129,255.59	1,029,168,664.51
TOTAL AJUSTE DE CAPITAL	1,021,129,255.59	1,029,168,664.51

En esta cuenta se registra la actualización de todas las cuentas de capital.

32. AJUSTE DE RESERVAS PATRIMONIALES

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 3.1.7 "Ajuste de Reservas Patrimoniales"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
AJUSTE DE RESERVAS PATRIMONIALES	497,237.28	497,959.70
TOTAL AJUSTE DE RESERVAS PATRIMONIALES	497,237.28	497,959.70

Para la actualización de las cuentas patrimoniales (excepto los resultados acumulados), se imputa a la cuenta "Ajuste de Reservas Patrimoniales". En el caso de la Empresa, se ajustan la reserva para Revaluó Técnico y Ajuste de la misma cuenta.

33. PATRIMONIO PÚBLICO

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2021 es cero ya que en esta gestión se realizó la baja de los proyectos de dominio público registrándose este importe en cuentas de orden.

34. CUENTAS DE ORDEN

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 es el siguiente:

- **Garantías y Avals**, compuesto por las boletas de garantía vigentes al 31/12/2021, su saldo es de Bs. 336.865,53
- **Otras Cuentas Deudoras**, compuesta por los Derechos Fiscales y los Proyectos de Dominio Público:

- **Derechos Fiscales**, compuesto por el Crédito Fiscal de las facturas de compras y planillas pagadas a los contratistas, su saldo al 31/12/2021 es de Bs. 255.929.781.-

El registro contable que realiza la Empresa Misicuni del IVA está de acuerdo al procedimiento establecido por el Ministerio de Hacienda (hoy Ministerio de Economía y Finanzas Públicas) que envió con nota DGC/O/285/2000 a la Contraloría General en la gestión 2000, el cual indica que el registro de gastos e ingresos debería de ser al 100% y que el IVA debería de ser manejado en cuentas de orden.

Por la antigüedad de este instructivo, en la gestión 2014, con nota EM.GG.391/14, la Empresa Misicuni consultó a la Dirección de Normas del Ministerio de Economía y Finanzas Públicas sobre la vigencia de este; y con nota MEFP/VPCF/DGNGP/UNPE/Nº 1366/2014 el Viceministerio de Presupuesto y Contabilidad Fiscal nos indica que este procedimiento sigue vigente.

En la gestión 2018 a raíz de la nota de la Subcontraloría de Empresas Públicas, CGE/SCEP-439/2018 referente a la ausencia de exposición en cuentas contables de Activo o Pasivo del IVA Crédito y Débito Fiscal, se envió a la Dirección General de Sistemas del M.E.F.P., la nota EM.GG.315/2018 solicitando la factibilidad de insertar las cuentas de Crédito y Débito Fiscal IVA en el Sistema de Gestión Pública (SIGEP); y el M.E.F.P. con nota MEFP/VPCF/DGSGIF/UISS Nº 339/2018 nos indican que se están realizando las gestiones correspondientes, para evaluar y realizar los ajustes respectivos para el tratamiento del Crédito y Débito Fiscal IVA, en la gestión 2019 se consultó sobre los avances en este tema, siendo la respuesta la misma, ya que hasta la fecha no se ajusta el SIGEP en lo referente al manejo del Crédito Fiscal IVA.

Por todo lo expuesto en párrafos precedentes y considerando que la Empresa Misicuni utiliza el Sigep para el procesamiento de la información Presupuestaria y Contable, cabe mencionar que al ser este un sistema integrado, Misicuni genera los pagos en general mediante la emisión de registros de ejecución de gastos C-31 en el cual se asignan partidas presupuestarias de gasto, y el sistema automáticamente genera los comprobantes contables, asignando el 100% del gasto e ingreso en las cuentas contables correspondientes.

Así mismo se indica que el Sigep no maneja en cuentas de Activo y Pasivo las cuentas de Crédito y Débito fiscal IVA.

- **Proyectos de Dominio Público**, compuesto por los proyectos de Dominio Público liberados y entregados a su conclusión a las comunidades afectadas, su saldo al 31/12/2021 es de Bs. 49.833.234,72

35. VENTA DE SERVICIOS

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 5.2.2 "Venta de Servicios"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
SEMAPA	14,063,700.87	10,674,472.74
TOTAL VENTA DE SERVICIOS	14,063,700.87	10,674,472.74

Corresponde a los ingresos que la Empresa Misicuni recibe por concepto de captación y transporte de agua cruda a través de la infraestructura de Misicuni en la gestión 2021.

36. OTROS INGRESOS

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es el siguiente:

Exposición de la Cuenta 5.4.9 "Otros Ingresos"

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
OTROS INGRESOS	13,766.88	17,003.84
TOTAL OTROS INGRESOS	13,766.88	17,003.84

Comprende a importes recuperados por las Bajas Médicas y otros correspondiente a la gestión 2021.



37. GASTOS CORRIENTES

La composición de este rubro al 31 de diciembre de 2021 y 2020 re expresado, es el siguiente:

Gastos Corrientes

DESCRIPCIÓN	2021	2020 (Re expresado)
SUELDOS Y SALARIOS	5,098,226.59	3,441,305.11
APORTES PATRONALES	769,618.41	529,523.62
BENEFICIOS SOCIALES	899,224.80	364,600.50
COSTO DE BIENES Y SERVICIOS	5,965,014.43	4,109,883.69
IMPUESTOS	462,667.00	335,034.40
REGALÍAS, PATENTES, TASAS, MULTAS Y OTROS	4,964.00	753.84
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	36,776,062.50	37,275,097.87
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS	688,965.23	4,115,129.95
ALQUILERES	95,583.82	72,505.69
OTROS GASTOS	0.00	0.00
TOTAL GASTOS CORRIENTES	50,760,326.78	50,243,834.68

38. PROCESOS JUDICIALES

De acuerdo a Informe Legal AL/INF/0121/2021 emitido por la asesor legal de la Empresa Misicuni, referente a los Procesos Judiciales al 31/12/2021 se informa que se tiene 4 procesos, todos de naturaleza penal, los mismos que al presente, ninguno cuenta con sentencia condenatoria ejecutoriada, por lo que los mismos se encuentran en trámite siguiendo todas las etapas procesales.

Así mismo informa que dentro el título III del Código de Procedimiento Penal, se tiene el procedimiento para la reparación del daño, el cual se iniciará una vez se tenga una sentencia condenatoria ejecutoriada en contra de los acusados y la autoridad Jurisdiccional (Juez) evaluará la cuantificación del daño averiguable en ejecución de sentencia.

39. HECHOS POSTERIORES

No se tiene nada que reportar.

40. ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros Básicos que se presentan, son los establecidos en el comunicado de presentación de Estados Financieros 2021 para las entidades del sector público y son los siguientes:

1. Balance General.
2. Estado de Recursos y Gastos Corrientes.
3. Estado de Flujo de Efectivo (método directo).
4. Estado de Cambios en el Patrimonio Neto.
5. Estado de Ejecución del Presup. de Recursos (Resumen por Rubros a Nivel Institucional).
6. Estado de Ejecución del Presup. de Gastos (Resumen por Partidas a Nivel Institucional).
7. Cuenta Ahorro Inversión Financiamiento.

Los Estados Financieros están presentados en formato comparativo con la gestión anterior re expresados en base a la UFV.



Lic. Nelson Coronel Quirope
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI



Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 011480 - CALIB: 4733



Ing. Rosendo Ramiro Ríos Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI





CONCILIACIONES BANCARIAS,
BALANCE DE COMPROBACION DE SUMAS Y
SALDOS Y
REPORTE GERENCIAL DE GASTOS POR
CATEGORIA PROGRAMATICA



CLIENTE(S) : EMPRESA MISICUNI - RECURSOS PROPIOS
DIRECCION : CALLE INNOMINADA S/N ZONA LINDE - CANARRAN
TELEFONO : 4-4797329
CASILLA CORREO :
ENTREGA A : MENSAJERO
CASILLA BANCO :

CUENTA NO.: 10000006015320
CTA. CTE. M/N FISCAL
OFICINA : COCHABAMBA
AGENCIA : OPERACIONES ESTATALE
USUARIO : Rontiveros

FECHA	DESCRIPCION DE LA TRANSACCION	ESTADO DE CUENTA DEL 01/12/2021 AL 31/12/2021 Nro.DOCTO.	EXPRESADO EN BOLIVIANOS IMPORTE	SALDO.
Saldo Anterior =				.00
02/12/2021	LPZ N/C TRASP. DESDE SEMAPA	3259677	1,161,200.62	1,161,200.62
02/12/2021	LPZ N/D TRANSFERENCIA DE FONDOS A C.U.T.	11202	-1,161,200.62	0.00
16/12/2021	LPZ N/C TRASP. DESDE SEMAPA	3310682	1,115,458.61	1,115,458.61
16/12/2021	LPZ N/D TRANSFERENCIA DE FONDOS A C.U.T.	11216	-1,115,458.61	0.00
20/12/2021	CBB N/C TRASP. DESDE SEMAPA	1	174,000.00	174,000.00
20/12/2021	LPZ N/D TRANSFERENCIA DE FONDOS A C.U.T.	11220	-174,000.00	0.00
21/12/2021	CBB DEP.CTA.:AYAVIRI ALVAREZ AMILCAR	93563856	1,999.94	1,999.94
21/12/2021	LPZ N/D TRANSFERENCIA DE FONDOS A C.U.T.	11221	-1,999.94	0.00

Raquel Lily Ontiveros Suárez
Auxiliar de Cuentas
Corrientes Fiscales
BANCO UNION S.A.

SALDO ANTERIOR	TOTAL DEBITOS	TOTAL CREDITOS	SALDO ACTUAL
0.00	2,452,659.17	2,452,659.17	0.00
RESUMEN DE SALDOS AL 31/12/2021			
SALDO FLOTE/TRANSITO :	0.00	Se comunica a las Entidades Públicas, que se modificó el inciso C1 del Reglamento de Cuenta Corriente Fiscal de la siguiente manera: Donde dice: "según modelo aprobado por la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero" Dirá: "según modelo aprobado y/o registrado conforme con el Decreto Supremo N° 3548 del 02/05/2018"	
SALDO CONSULTADO :	0.00		
SALDO CONGELADO/EMBARGADO :	0.00		
SALDO SOBREGIRADO :	0.00		
SALDO DISPONIBLE :	0.00		
SALDO TOTAL :	0.00		

Rogamos comunicar sobre cualquier irregularidad al Banco dentro de los diez días de recibido el presente documento caso contrario se presumirá la exactitud del mismo sin perjuicio a su impugnación posterior en caso de error u omisión.

AVISENOS CUALQUIER CAMBIO EN SU DIRECCION O TELEFONO AL DEPARTAMENTO DE SERVICIOS AL CLIENTE



CONCILIACION DE CUENTAS BANCARIAS (Bolivianos)
EMPRESA MISICUNI
BANCO UNION S.A.
CTA. CTE. N° 10000027072888 - EMPRESA MISICUNI FONDO ROTATIVO

MES: DICIEMBRE 2021

Saldo del Banco Segun extracto		0 . 00		No	Bs
			Depositos NO abonados en este banco		
SUME este valor		0.00	TOTAL		0 . 00
RESTE este valor		0.00		No	Bs
Este debe ser el saldo que tiene en su libreta de Bco.		0 . 00	Cheques girados que NO figuran en el extracto		
			TOTAL		0 . 00

~~Lic. Nelson Coronel Quispe~~
~~GERENTE ADMINISTRATIVO~~
~~FINANCIERO COMERCIAL~~
~~EMPRESA MISICUNI~~

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB- 4733

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI

COCHABAMBA - BOLIVIA

CLIENTE(S) : EMPRESA MISICUNI - FONDO ROTATIVO
DIRECCION : CALLE INNOMINADA S/N ZONA LINDE - CANARRAN
TELEFONO : 4-4797329
CASILLA CORREO :
ENTREGA A : MENSAJERO
CASILLA BANCO :

CUENTA NO.: 10000027072888
CTA. CTE. M/N FISCAL
OFICINA : COCHABAMBA
AGENCIA : OPERACIONES ESTATALE
USUARIO : Rontiveros

FECHA	DESCRIPCION DE LA TRANSACCION	ESTADO DE CUENTA DEL 01/12/2021 AL 31/12/2021 Nro.DOCTO.	EXPRESADO EN BOLIVIANOS IMPORTE	SALDO
Saldo Anterior =				7,658.28
02/12/2021	CBB PAGO DE CHEQUE PROPIO DESDE CAJA	136	-901.00	6,757.28
03/12/2021	LPZ 3264511-OB1-REPOSICIÓN DE FONDO ROTATIVO	3264511	748.00	7,505.28
03/12/2021	LPZ 3264606-OB1-REPOSICIÓN DE FONDO ROTATIVO	3264606	60.00	7,565.28
03/12/2021	LPZ 3264672-OB1-REPOSICIÓN DE FONDO ROTATIVO	3264672	9,187.71	16,752.99
08/12/2021	CBB PAGO DE CHEQUE PROPIO DESDE CAJA	139	-8,001.00	8,751.99
08/12/2021	LPZ 3276380-OB1-REPOSICION DE FONDO ROTATIVO	3276380	858.00	9,609.99
08/12/2021	LPZ 3276482-OB1-REPOSICION DE FONDO ROTATIVO	3276482	11,580.48	21,190.47
08/12/2021	LPZ N/C TRASP. DESDE TGN. FUNCIONARIO PUBLIC	1059947	1,999.94	23,190.41
09/12/2021	CBB PAGO DE CHEQUE PROPIO DESDE CAJA	138	-4,437.48	18,752.93
13/12/2021	LPZ 3295506-OB1-REPOSICIÓN DE FONDO ROTATIVO	3295506	6,011.00	24,763.93
13/12/2021	LPZ 3295947-OB1-REPOSICION DE FONDO ROTATIVO	3295947	5,921.00	30,684.93
13/12/2021	CBB PAGO DE CHEQUE PROPIO DESDE CAJA	142	-6,011.00	24,673.93
16/12/2021	CBB PAGO DE CHEQUE PROPIO DESDE CAJA	140	-5,921.00	18,752.93
16/12/2021	CBB PAGO DE CHEQUE PROPIO DESDE CAJA	144	-2,752.99	15,999.94
17/12/2021	LPZ 3310865-OB1-REPOSICIÓN DE FONDO ROTATIVO	3310865	-7,291.00	8,708.94
18/12/2021	CBB PAGO DE CHEQUE PROPIO DESDE CAJA	145	7,291.00	15,999.94
20/12/2021	LPZ 3319511-OB1-REPOSICIÓN DE FONDO ROTATIVO	3319511	-1,041.00	14,958.94
21/12/2021	CBB PAGO DE CHEQUE PROPIO DESDE CAJA	146	1,041.00	15,999.94
22/12/2021	CBB DEP.CTA.:ROCA ORTIZ MARIA DE LA SELVA	93716353	-1,999.94	14,000.00
24/12/2021	LPZ PAGO DE CHEQUE PROPIO POR CAMARA	147	1,281.01	15,281.01
			-15,281.01	0.00

[Firma]
Auxiliar de Cuentas
Corrientes Fiscales
BANCO UNION S.A.

SALDO ANTERIOR	TOTAL DEBITOS	TOTAL CREDITOS	SALDO ACTUAL
7,658.28	53,637.42	45,979.14	0.00
RESUMEN DE SALDOS AL 31/12/2021			
SALDO FLOTE/TRANSITO :	0.00	Se comunica a las Entidades Públicas, que se modificó el inciso C1 del Reglamento de Cuenta Corriente Fiscal de la siguiente manera: Donde dice: "según modelo aprobado por la Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero" Dirá: "según modelo aprobado y/o registrado conforme con el Decreto Supremo N° 3548 del 02/05/2018"	
SALDO CONSULTADO :	0.00		
SALDO CONGELADO/EMBARGADO :	0.00		
SALDO SOBREGIRADO :	0.00		
SALDO DISPONIBLE :	0.00		
SALDO TOTAL :	0.00		

Rogamos comunicar sobre cualquier irregularidad al Banco dentro de los diez días de recibido el presente documento caso contrario se presumirá la exactitud del mismo sin perjuicio a su impugnación posterior en caso de error u omisión.

AVISENOS CUALQUIER CAMBIO EN SU DIRECCION O TELEFONO AL DEPARTAMENTO DE SERVICIOS AL CLIENTE



Empresa Misicuni

Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Pagina 1 de

4

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 03/01/2022 15:31:18

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConBalanceSumSalDgcf

Cta.	Descripción	Saldo Anterior		Sumas		Saldo Actual	
		Debe	Habe	Debe	Habe	Debe	Habe
1	ACTIVO	1,972,776,075.30	0.00	75,999,313.99	118,197,735.24	1,930,577,654.05	0.00
1.1	Activo Corriente	22,570,383.81	0.00	89,055,104.81	79,829,413.77	20,798,074.45	0.00
1.1.1	Disponible	19,328,881.36	0.00	28,307,052.24	28,240,819.69	19,395,113.91	0.00
1.1.1.2	Bancos	19,328,881.36	0.00	28,287,052.24	28,220,819.69	19,395,113.91	0.00
1.1.1.2.8	Fondos en la CUT	19,328,881.36	0.00	28,287,052.24	28,220,819.69	19,395,113.91	0.00
1.1.1.3	Fondos Rotativos	0.00	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00
1.1.3	<u>Exigible a Corto Plazo</u>	<u>2,058,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40,747,541.62</u>	<u>41,776,627.13</u>	<u>1,028,914.49</u>	<u>0.00</u>
1.1.3.1	Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	39,846,765.39	38,817,850.90	1,028,914.49	0.00
1.1.3.2	Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	870,776.23	870,776.23	0.00	0.00
1.1.3.2.1	Cuentas a Cobrar de Gestiones Anteriores	0.00	0.00	870,000.00	870,000.00	0.00	0.00
1.1.3.2.2	Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	776.23	776.23	0.00	0.00
1.1.3.5	Concesión de Préstamos a CP al Sector	2,058,000.00	0.00	30,000.00	2,088,000.00	0.00	0.00
1.1.3.5.8	A Empresas Públicas No Financieras	2,058,000.00	0.00	30,000.00	2,088,000.00	0.00	0.00
1.1.5	<u>Bienes de Consumo</u>	<u>613,041.81</u>	<u>0.00</u>	<u>510.75</u>	<u>241,508.51</u>	<u>372,046.05</u>	<u>0.00</u>
1.1.5.1	Inventario de Materias Primas, Materiales y	613,041.81	0.00	510.75	241,508.51	372,046.05	0.00
1.1.6	<u>Otros Activos Corrientes</u>	<u>570,460.44</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>570,460.44</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
1.1.6.1	Activos Diferidos a Corto Plazo	570,460.44	0.00	0.00	570,460.44	0.00	0.00
1.2	Activo No Corriente	1,950,205,691.69	0.00	6,944,209.38	47,368,321.47	1,999,781,579.60	0.00
1.2.1	<u>Exigible a Largo Plazo</u>	<u>33,364,548.86</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>33,364,548.86</u>	<u>0.00</u>
1.2.1.1	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	17,548,458.57	0.00	0.00	0.00	17,548,458.57	0.00
1.2.1.2	Otras Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	6,829,130.00	0.00	0.00	0.00	6,829,130.00	0.00
1.2.1.5	Concesión de Préstamos a LP al Sector	8,986,960.29	0.00	0.00	0.00	8,986,960.29	0.00
1.2.1.5.8	A Empresas Públicas No Financieras	8,986,960.29	0.00	0.00	0.00	8,986,960.29	0.00
1.2.2	<u>Inversiones Financieras a Largo Plazo</u>	<u>51,450.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>51,450.00</u>	<u>0.00</u>
1.2.2.1	Acciones y Participaciones de Capital	51,450.00	0.00	0.00	0.00	51,450.00	0.00
1.2.2.1.1	En Empresas Privadas Nacionales	51,450.00	0.00	0.00	0.00	51,450.00	0.00
1.2.3	<u>Activo Fijo (Bienes de Uso)</u>	<u>2,448,456,151.12</u>	<u>0.00</u>	<u>6,943,973.96</u>	<u>10,259,416.82</u>	<u>2,445,140,708.26</u>	<u>0.00</u>
1.2.3.1	Activo Fijo en Operación	1,432,993,597.67	0.00	1,015,649.56	0.00	1,434,009,247.23	0.00
1.2.3.1.1	Edificios	1,425,464,991.26	0.00	888,456.50	0.00	1,426,353,447.76	0.00
1.2.3.1.2	Equipo de Oficina y Muebles	1,330,353.59	0.00	71,743.17	0.00	1,402,096.76	0.00
1.2.3.1.4	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	2,318,529.42	0.00	1,129.96	0.00	2,319,659.38	0.00
1.2.3.1.5	Equipo Médico y de Laboratorio	1,434,573.12	0.00	1,542.85	0.00	1,436,115.97	0.00
1.2.3.1.6	Equipo de Comunicaciones	612,568.09	0.00	29,135.64	0.00	641,703.73	0.00
1.2.3.1.7	Equipo Educativo y Recreativo	20,279.53	0.00	2.39	0.00	20,281.92	0.00
1.2.3.1.8	Otra Maquinaria y Equipo	1,812,302.66	0.00	23,639.05	0.00	1,835,941.71	0.00
1.2.3.2	Tierras y Terrenos	11,673,427.07	0.00	7,275.75	0.00	11,680,702.82	0.00
1.2.3.4	Otros Activos Fijos	14,840.00	0.00	0.00	0.00	14,840.00	0.00
1.2.3.5	Construcciones en Proceso de Bienes de	973,287,659.84	0.00	5,566,430.79	78,607.60	978,775,483.03	0.00
1.2.3.5.3	Construcciones y Mejoras de Otros Bienes	890,796,526.44	0.00	5,265,379.36	78,607.60	895,984,298.20	0.00
1.2.3.5.4	Supervisión de Constr. y Mejoras de Bienes	82,491,133.40	0.00	300,051.43	0.00	82,791,184.83	0.00
1.2.3.6	Construcciones en Proceso de Bienes de	10,180,809.22	0.00	0.00	10,180,809.22	0.00	0.00
1.2.3.6.1	Construcciones en Proceso de Bienes de	10,180,809.22	0.00	0.00	10,180,809.22	0.00	0.00
1.2.3.7	Estudios y Proyectos para Construcción de	10,488,405.73	0.00	0.00	0.00	10,488,405.73	0.00
1.2.3.7.1	De Dominio Privado	10,488,405.73	0.00	0.00	0.00	10,488,405.73	0.00
1.2.3.8	Construcciones en Proceso por	9,817,411.59	0.00	354,617.86	0.00	10,172,029.45	0.00
1.2.4	<u>(Depreciación Acumulada del Activo Fijo)</u>	<u>0.00</u>	<u>531,673,706.92</u>	<u>222.11</u>	<u>37,104,068.63</u>	<u>0.00</u>	<u>568,777,553.44</u>
1.2.4.1	(Edificios)	0.00	527,229,932.16	0.00	35,987,445.36	0.00	563,217,377.52
1.2.4.2	(Equipo de Oficina y Muebles)	0.00	820,848.78	6.00	206,189.44	0.00	1,027,032.22
1.2.4.4	(Equipo de Transporte Tracción y Elevación)	0.00	1,842,378.71	8.00	440,845.49	0.00	2,283,016.20
1.2.4.5	(Equipo Médico y de Laboratorio)	0.00	671,717.06	0.00	186,047.97	0.00	857,765.03
1.2.4.6	(Equipo de Comunicaciones)	0.00	142,183.36	208.11	75,255.67	0.00	217,230.92
1.2.4.7	(Equipo Educativo y Recreativo)	0.00	18,418.73	0.00	576.60	0.00	18,995.33



Empresa Misicuni

Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 03/01/2022 15:31:18

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConBalanceSumSalDgcf

Pagina 2 de

4

Cta.	Descripción	Saldo Anterior		Sumas		Saldo Actual	
		Debe	Habe	Debe	Habe	Debe	Habe
1.2.4.8	(Otra Maquinaria y Equipo)	0.00	948,228.12	0.00	207,908.10	0.00	1,156,136.22
1.2.5	Activo Intangible	19,748.84	0.00	12.31	0.00	19,761.15	0.00
1.2.6	(Amortización Acumulada del Activo	0.00	12,500.21	1.00	4,836.02	0.00	17,335.23
2	PASIVO	0.00	443,419,535.02	25,178,810.54	25,693,580.39	0.00	443,934,304.87
2.1	Pasivo Corriente	0.00	2,025,985.04	21,576,679.77	21,545,660.61	0.00	1,994,965.88
2.1.1	Obligaciones a Corto Plazo	0.00	2,025,985.04	20,990,633.27	20,959,614.11	0.00	1,994,965.88
2.1.1.1	Cuentas a Pagar a Corto Plazo	0.00	73,376.95	5,386,294.81	5,389,231.80	0.00	76,313.94
2.1.1.2	Contratistas a Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	5,792,941.65	5,792,941.65	0.00	0.00
2.1.1.3	Sueldos y Salarios a Pagar a Corto Plazo	0.00	440,505.00	5,416,761.57	5,396,431.57	0.00	420,175.00
2.1.1.4	Aportes y Retenciones a Pagar a Corto Plazo	0.00	71,841.00	823,555.78	820,031.29	0.00	68,316.51
2.1.1.4.1	Aportes Patronales a Pagar a Corto Plazo	0.00	71,841.00	823,555.78	820,031.29	0.00	68,316.51
2.1.1.6	Impuestos y Otros Derechos Obligatorios a	0.00	32,341.00	501,446.00	499,972.00	0.00	30,867.00
2.1.1.6.1	Impuestos a Pagar a Corto Plazo	0.00	32,341.00	496,482.00	495,008.00	0.00	30,867.00
2.1.1.6.3	Tasas, Multas y Otros Derechos	0.00	0.00	4,964.00	4,964.00	0.00	0.00
2.1.1.7	Amortización, Intereses y Comisiones de	0.00	1,407,921.09	8,627.66	0.00	0.00	1,399,293.43
2.1.1.7.3	Intereses Deuda Interna	0.00	1,404,646.53	6,970.60	0.00	0.00	1,397,675.93
2.1.1.7.4	Intereses Deuda Externa	0.00	3,274.56	1,657.06	0.00	0.00	1,617.50
2.1.1.8	Transferencias a Pagar	0.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00
2.1.1.8.1	A Organismos de la Administración Central	0.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00
2.1.1.9	Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	1,061,005.80	1,061,005.80	0.00	0.00
2.1.3	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00	15,281.01	15,281.01	0.00	0.00
2.1.7	Deuda Administrativa de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	570,765.49	570,765.49	0.00	0.00
2.2	Pasivo No Corriente	0.00	441,393,549.98	3,802,130.77	4,147,919.78	0.00	441,939,338.99
2.2.1	Obligaciones a Largo Plazo	0.00	50,589.76	0.00	0.00	0.00	50,589.76
2.2.1.1	Cuentas a Pagar a Largo Plazo	0.00	50,589.76	0.00	0.00	0.00	50,589.76
2.2.3	Deuda Pública	0.00	435,436,881.91	2,561,124.97	3,248,694.98	0.00	436,124,451.92
2.2.3.1	Deuda Pública Interna	0.00	435,250,657.14	2,531,806.97	3,245,980.33	0.00	435,964,830.50
2.2.3.2	Deuda Pública Externa	0.00	186,224.77	29,318.00	2,714.65	0.00	159,621.42
2.2.4	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	1,440,717.31	0.00	0.00	0.00	1,440,717.31
2.2.5	Previsiones y Reservas Técnicas a Largo Plazo	0.00	4,465,361.00	1,041,005.80	899,224.80	0.00	4,323,580.00
2.2.5.1	Previsiones para Beneficios Sociales a Largo	0.00	4,465,361.00	1,041,005.80	899,224.80	0.00	4,323,580.00
3	PATRIMONIO	0.00	1,529,356,540.28	192,159,099.65	149,445,908.55	0.00	1,486,643,349.18
3.1	Patrimonio Institucional	0.00	1,519,356,152.81	181,978,290.43	149,263,486.80	0.00	1,486,643,349.18
3.1.1	Capital	0.00	1,307,853,175.01	91,250,989.64	84,694,541.64	0.00	1,311,298,727.01
3.1.1.1	Capital Institucional	0.00	1,218,680,792.97	0.00	89,172,382.04	0.00	1,307,853,175.01
3.1.1.3	Transferencias y Donaciones de Capital	0.00	89,172,382.04	91,250,989.64	5,522,159.60	0.00	3,443,552.00
3.1.3	Reservas por Revalúos Técnicos de Activos	0.00	3,478,903.13	0.00	0.00	0.00	3,478,903.13
3.1.5	Resultados	815,025,552.22	0.00	87,992,446.04	53,259,224.43	849,758,773.83	0.00
3.1.5.1	Resultados Acumulados de Ejercicios	765,374,739.25	0.00	51,166,022.01	3,425,989.71	813,114,771.55	0.00
3.1.5.2	(Resultados Afectados a Constr. de Bienes	49,650,812.97	0.00	182,421.75	49,833,234.72	0.00	0.00
3.1.5.3	Resultado del Ejercicio	0.00	0.00	36,644,002.28	0.00	36,644,002.28	0.00
3.1.6	Ajuste de Capital	0.00	1,022,556,866.29	2,734,854.75	1,307,244.05	0.00	1,021,129,255.99
3.1.7	Ajuste de Reservas Patrimoniales	0.00	494,760.60	0.00	2,476.68	0.00	497,237.28
3.2	Patrimonio Público	0.00	9,998,387.47	10,180,809.22	182,421.75	0.00	0.00
4	RESULTADOS POR EXPOSICION A LA	0.00	0.00	2,564,133.81	2,564,133.81	0.00	0.00
4.2	Ajuste por Inflación y Tenencia de Bienes	0.00	0.00	2,564,133.81	2,564,133.81	0.00	0.00
5	RECURSOS CORRIENTES	0.00	0.00	47,283,459.29	47,283,459.29	0.00	0.00
5.2	Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	28,507,491.13	28,507,491.13	0.00	0.00
5.2.2	Venta de Servicios	0.00	0.00	28,507,491.13	28,507,491.13	0.00	0.00
5.4	Otros Ingresos	0.00	0.00	6,969,077.22	6,969,077.22	0.00	0.00
5.4.9	Otros	0.00	0.00	6,969,077.22	6,969,077.22	0.00	0.00
5.9	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	11,806,890.94	11,806,890.94	0.00	0.00

Empresa Misicuni



Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Pagina 3 de

4

Al 31 de Diciembre de 2021 y 2020

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 03/01/2022 15:31:18

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConBalanceSumSalDgcf

Cta.	Descripción	Saldo Anterior		Sumas		Saldo Actual	
		Debe	Habe	Debe	Habe	Debe	Habe
5.9.8	Recursos Especificos por Clasificar	0.00	0.00	11,806,890.94	11,806,890.94	0.00	0.00
6	GASTOS CORRIENTES	0.00	0.00	50,818,252.90	50,818,252.90	0.00	0.00
6.1	Gastos de Consumo	0.00	0.00	50,023,076.19	50,023,076.19	0.00	0.00
6.1.1	Sueldos y Salarios	0.00	0.00	5,098,226.59	5,098,226.59	0.00	0.00
6.1.2	Aportes Patronales	0.00	0.00	769,618.41	769,618.41	0.00	0.00
6.1.2.1	Aportes Patronales al Seguro Social	0.00	0.00	676,193.31	676,193.31	0.00	0.00
6.1.2.2	Aportes Patronales para Vivienda	0.00	0.00	93,425.10	93,425.10	0.00	0.00
6.1.3	Beneficios Sociales	0.00	0.00	899,224.80	899,224.80	0.00	0.00
6.1.3.1	Indemnizaciones	0.00	0.00	899,224.80	899,224.80	0.00	0.00
6.1.4	Costo de Bienes y Servicios	0.00	0.00	5,979,971.89	5,979,971.89	0.00	0.00
6.1.4.1	Costo de Servicios No Personales	0.00	0.00	4,921,543.64	4,921,543.64	0.00	0.00
6.1.4.2	Costo de Materiales y Suministros	0.00	0.00	1,058,428.25	1,058,428.25	0.00	0.00
6.1.5	Impuestos	0.00	0.00	495,008.00	495,008.00	0.00	0.00
6.1.5.1	Impuestos Renta Interna	0.00	0.00	451,990.00	451,990.00	0.00	0.00
6.1.5.3	Impuestos Municipales	0.00	0.00	43,018.00	43,018.00	0.00	0.00
6.1.6	Regalias, Patentes, Tasas, Multas y Otros	0.00	0.00	4,964.00	4,964.00	0.00	0.00
6.1.6.3	Tasas, Multas y Otros	0.00	0.00	4,964.00	4,964.00	0.00	0.00
6.1.7	Depreciación y Amortización	0.00	0.00	36,776,062.50	36,776,062.50	0.00	0.00
6.1.7.1	Depreciación Activo Fijo	0.00	0.00	36,771,234.29	36,771,234.29	0.00	0.00
6.1.7.2	Amortización Activo Intangible	0.00	0.00	4,828.21	4,828.21	0.00	0.00
6.2	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	0.00	0.00	793,176.71	793,176.71	0.00	0.00
6.2.1	Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00	0.00	697,592.89	697,592.89	0.00	0.00
6.2.1.1	Intereses Deuda Interna	0.00	0.00	691,284.67	691,284.67	0.00	0.00
6.2.1.2	Comisiones y Otros Gastos Deuda Interna	0.00	0.00	1,716.56	1,716.56	0.00	0.00
6.2.1.3	Intereses Deuda Externa	0.00	0.00	4,030.26	4,030.26	0.00	0.00
6.2.1.4	Comisiones y Otros Gastos Deuda Externa	0.00	0.00	561.40	561.40	0.00	0.00
6.2.2	Alquileres	0.00	0.00	95,583.82	95,583.82	0.00	0.00
6.2.2.1	Alquiler de Tierras y Terrenos	0.00	0.00	27,360.08	27,360.08	0.00	0.00
6.2.2.2	Otros Alquileres	0.00	0.00	68,223.74	68,223.74	0.00	0.00
7	CUENTAS DE CIERRE	0.00	0.00	36,644,002.28	36,644,002.28	0.00	0.00
7.1	Resumen de Ingresos y Gastos	0.00	0.00	36,644,002.28	36,644,002.28	0.00	0.00
8	CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00	11,350,606.61	11,350,606.61	0.00	0.00
8.1	Cuentas de Orden Deudoras	294,909,563.42	0.00	11,270,462.22	80,144.39	305,099,881.25	0.00
8.1.1	Garantías y Avals	417,009.92	0.00	0.00	80,144.39	336,865.53	0.00
8.1.9	Otras Cuentas de Orden Deudoras	294,492,553.50	0.00	11,270,462.22	0.00	305,763,015.72	0.00
8.1.9.9	Otras Cuentas Deudoras	294,492,553.50	0.00	11,270,462.22	0.00	305,763,015.72	0.00
8.2	Cuentas de Orden Acreedoras	0.00	294,909,563.42	80,144.39	11,270,462.22	0.00	306,089,881.25
8.2.1	Contingencia por Garantías y Avals	0.00	417,009.92	80,144.39	0.00	0.00	336,865.53
8.2.9	Otras Cuentas de Orden Acreedoras	0.00	294,492,553.50	0.00	11,270,462.22	0.00	305,763,015.72
8.2.9.9	Otras Cuentas Acreedoras	0.00	294,492,553.50	0.00	11,270,462.22	0.00	305,763,015.72
TOTALES IGUALES		3,614,397,398.07	3,614,397,398.07	441,995,679.07	441,995,679.07	3,655,231,197.80	3,655,231,197.80

EMPRESA MISICUNI
NIT: 1009433028

0000085


RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

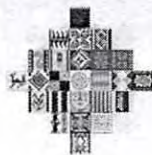

MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI


CONTADOR GENERAL

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733





Empresa Misicuni



ESTADO DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTOS
POR CATEGORIA PROGRAMÁTICA

07/01/2022 12:13:39
Gestión 2021
REP_CAT_PROG
Página 1 de 1

Documentos: APROBADOS
Desde: Fecha: 01/01/2021
Hasta: Fecha: 31/12/2021

(Restricción Entidad : 633)

Entidad	Cat. Prog.	Descripción Cat. Prog.	Presupuesto Inicial	Mod. Aprobadas	Presup. Vig.	Preventivo	Compromiso	Devengado	Pagado	Saldo Por Pagar / Porcen	Saldo Deveng.
633		Empresa Misicuni									
10 0 001		ADMINISTRACION CENTRAL	17.459.231,00	-668.340,00	16.790.891,00	13.684.899,92	13.684.899,92	13.684.899,92	13.370.412,50	314.487,33 81,50	3.105.991,08
10 6330002000000 000		CONST. PROV. MISICUNI II -	3.739.088,00	2.352.881,14	6.091.969,14	5.798.169,86	5.798.169,86	5.798.169,86	5.586.701,51	211.468,25 95,18	293.799,28
99 0 001		PRESA Y OBRAS ANEXAS	6.575.523,00	20.000,00	6.595.523,00	1.511.771,29	1.511.771,29	1.511.771,29	1.511.771,29	0,00 24,44	4.983.751,71
		DEUDA									
Total	633	Empresa Misicuni	27.773.842,00	1.704.541,14	25.478.300,86	21.094.841,07	21.094.841,07	21.094.841,07	20.468.885,43	525.955,58 71,58	8.383.542,07

TOTALES GENERALES	27.773.842,00	1.704.541,14	25.478.300,86	21.094.841,07	21.094.841,07	21.094.841,07	20.468.885,43	525.955,58 71,58	8.383.542,07
-------------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	------------------	--------------

Lic. Nelson Coronel Quiroga
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI
COCHABAMBA - BOLIVIA



EXPLICACIÓN DE DIFERENCIAS DE LA
PRUEBA DE CONSISTENCIA DE LOS
ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2021

Cochabamba-Enero de 2022



DIFERENCIAS RESULTANTES DE LA PRUEBA DE CONSISTENCIA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2021

EXPLICACIÓN DE DIFERENCIAS ENTRE

EL CAIF (CUENTA AHORRO INVERSION Y FINANCIAMIENTO) Y EL ERGC (ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS CORRIENTES)

(Expresado en Bolivianos)

PUNTO	CAIF	ERGC	DIFERENCIA
1	14,131,704.30	14,077,467.75	54,236.55

54,747.30 COBRO A LA CAJA CORDES POR BAJAS MEDICAS DE LA GESTION 2020

-510.75 REGISTRO DE SOBRANTES EN ALMACEN

54,236.55

EXPLICACIÓN DE DIFERENCIAS ENTRE

EL ESTADO DE EPRE (EJECUCION PRESUPUESTARIA DE RECURSOS) Y EL ERGC (ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS CORRIENTES)

(Expresado en Bolivianos)

PUNTO	EPRE	ERGC	DIFERENCIA
2	14,131,704.30	14,077,467.75	54,236.55

54,747.30 COBRO A LA CAJA CORDES POR BAJAS MEDICAS DE LA GESTION 2020

-510.75 REGISTRO DE SOBRANTES EN ALMACEN

54,236.55

EXPLICACIÓN DE DIFERENCIAS ENTRE

EL ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE RECURSOS CORRIENTES Y EL FLUJO DE EFECTIVO DE RECURSOS CORRIENTES

(Expresado en Bolivianos)

PUNTO	EPRE R. CORRIENTES	FLE R. CORRIENTES	DIFERENCIA
3	14,131,704.30	14,077,467.75	54,236.55

54,747.30 COBRO A LA CAJA CORDES POR BAJAS MEDICAS DE LA GESTION 2020

-510.75 REGISTRO DE SOBRANTES EN ALMACEN

54,236.55

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL a.i.
EMPRESA MISICUNI





DICTAMEN DE AUDITORIA INTERNA

GESTIÓN 2021

Cochabamba-Enero del 2022



Cochabamba, 17 de febrero de 2022

INFORME DEL AUDITOR INTERNO
Nº EM/UA/001/2022

Señor:
Ing. Ramiro Ríos Vicente
GERENTE GENERAL
EMPRESA MISICUNI
Presente.-

Señor Gerente:

1. En cumplimiento de los artículos 15º y 27º inciso e) de la Ley Nº 1178 se ha examinado la confiabilidad de los registros y estados financieros comparativos de la Empresa Misicuni, correspondientes a los períodos finalizados al 31 de diciembre de 2021 y 2020, que a continuación se detallan:

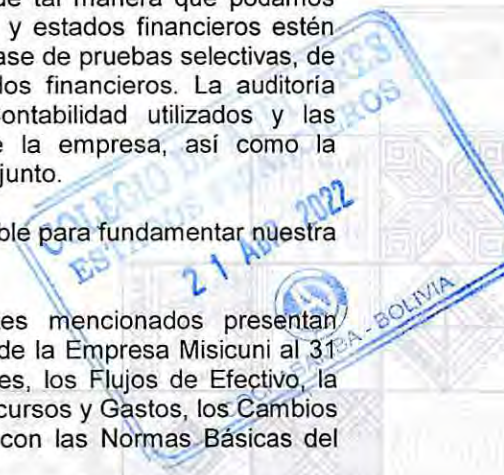
- Balance General
- Estado de Recursos y Gastos Corrientes
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
- Estado de Ejecución Presupuestaria de Recursos
- Estado de Ejecución Presupuestaria de Gastos
- Cuenta Ahorro – Inversión – Financiamiento
- Libro Mayor
- Otros estados auxiliares
- Notas a los Estados Financieros, que forman parte integral de los estados mencionados.

La preparación de los estados financieros es responsabilidad del Máximo Ejecutivo de la Entidad y de la Gerencia Administrativa Financiera y Comercial. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros en base a nuestra auditoría.

2. Hemos realizado el análisis de acuerdo con las Normas de Auditoría Gubernamental, dichas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoría de tal manera que podamos obtener una seguridad razonable de que los registros contables y estados financieros estén libres de errores significativos. La auditoría incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de evidencias que soportan las cifras y revelaciones de los estados financieros. La auditoría comprende también, una evaluación de los principios de Contabilidad utilizados y las estimaciones significativas realizadas por la administración de la empresa, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto.

Consideramos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para fundamentar nuestra opinión.

3. En nuestra opinión, los registros y estados financieros antes mencionados presentan información confiable sobre la situación Patrimonial y Financiera de la Empresa Misicuni al 31 de diciembre de 2021 y 2020, los Resultados de sus operaciones, los Flujos de Efectivo, la Evolución del Patrimonio Neto, la Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos, los Cambios en la Cuenta Ahorro – Inversión – Financiamiento, de acuerdo con las Normas Básicas del Sistema de Contabilidad Integrada.



4. Sin modificar nuestra opinión expresada en el párrafo anterior, consideramos importante mencionar los siguientes aspectos relevantes:

- a) Al 31 de diciembre de 2021 los Resultados Acumulados y los Resultados del Ejercicio presentan saldos negativos (pérdidas) que suman Bs849.758.774, este importe representa el 57% del Patrimonio y el 44% del total de Activos de la Empresa, al respecto la administración debe considerar acciones o políticas que reviertan los resultados negativos, considerando el Principio de Contabilidad Integrada "Entidad en Marcha" con el propósito de que la Empresa Misicuni en el corto plazo sea rentable.

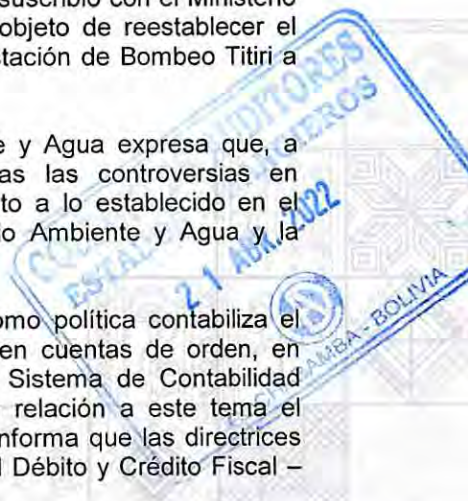
Al respecto, la administración informa que se cuenta con RAR AAPS N° 139/2021 emitida por la Autoridad de Fiscalización y Control Social del Agua Potables y Saneamiento Básico que autoriza la prestación del servicio de provisión de agua para consumo humano, aspecto que generará recursos para la sostenibilidad financiera, asimismo se viene realizando el estudio de precios y tarifas por parte del Ministerio de Medio Ambiente y Agua, también se cuenta con presupuesto para la realización de una consultoría especializada que determine técnico y legalmente la propuesta de solución a la Depreciación Acumulada de Activos Fijos.

- b) Al 31 de diciembre de 2021 en el Activo Exigible a Largo Plazo existen saldos no conciliados y/o sin respaldo documentario, como en los siguientes casos:

- "Cuentas por Cobrar a Largo Plazo" - SEMAPA, expone un importe de Bs10.474.529 que corresponde a la venta de agua de Bombeo Titiri en la gestión 1999, el importe incluye conceptos de cargo variable, cargo fijo y los intereses generados por falta de pago. Al respecto, la administración considera contratar una consultoría externa para que realice el análisis de los documentos y que recomiende los procedimientos a seguir y si corresponde los ajuste contables a registrar.
- "Cuentas a Cobrar a Largo Plazo" - Consorcio Hidroeléctrico Misicuni, expone un saldo de Bs7.073.929, que corresponde al importe determinado en el Acta de Cierre del Contrato a favor de la Empresa como efecto de la Resolución del Contrato de Construcción de la Presa y Obras Anexas; al respecto, administración considera contratar una Consultoría externa para que realice el análisis de los documentos y que recomiende los procedimientos a seguir y si corresponde los ajuste contables a registrar.
- "Otras Cuentas por Cobrar Largo Plazo" - Ministerio de Medio Ambiente y Agua, expone un saldo de Bs6.829.130 por concepto de transferencia y cesión de las instalaciones de la Estación de Bombeo Titiri, al respecto la Empresa Misicuni suscribió con el Ministerio un Acuerdo Interinstitucional el 31 de julio de 2019 con el objeto de reestablecer el derecho de propiedad de las instalaciones y equipos de la estación de Bombeo Titiri a favor de la Empresa Misicuni.


Al respecto, mediante nota el Ministerio de Medio Ambiente y Agua expresa que, a través de una Resolución de Directorio, se atienda todas las controversias en conformidad con las partes involucradas, dando cumplimiento a lo establecido en el Acuerdo Interinstitucional suscrito por el Ministerio de Medio Ambiente y Agua y la Empresa Misicuni en fecha 9 de julio de 2019.

- c) La empresa con referencia al registro de gastos e ingresos, como política contabiliza el importe total de las facturas, el crédito y débito es registrado en cuentas de orden, en aplicación a las directrices emitidas por el Órgano Rector del Sistema de Contabilidad Integrada (Ministerio de Economía y Finanzas Públicas). Con relación a este tema el Ministerio de Economía mediante notas remitidas a la empresa informa que las directrices se encuentran vigentes y con relación al tratamiento contable del Débito y Crédito Fiscal –



IVA informa que se analizará en coordinación con la Oficina Técnica para el Fortalecimiento de la Empresa Pública (OFEP) para ser incorporado en el SIGEP.

- d) Por otra parte, informamos que no se realizaron los trámites de saneamiento de los terrenos adquiridos para el área de embalse de la Presa, según informe de la Asesora Legal no existen trámites ingresados ni pendientes a nombre de la Empresa Misicuni en la Dirección Nacional del Instituto Nacional de Reforma Agraria.
5. Sin que modifique el párrafo de opinión, informamos sobre los siguientes procesos judiciales iniciados por la Empresa Misicuni, según informe expedido por la Asesora Legal:
- Denuncia Penal, por la presunta comisión de los delitos de Incumplimiento de Contrato, Falsedad Material y Sociedades o Asociaciones Ficticias, en contra de ejecutivos del Consorcio Hidroeléctrico Misicuni.
- Sentencia condenatoria de fecha 25 de mayo de 2017.
- Denuncia Penal, por la presunta comisión de delitos de Falsedad Ideológica, Uso de Instrumento Falsificado y Asociación Delictuosa, en contra de los ejecutivos del Consorcio Hidroeléctrico Misicuni C.H.M. y Notario de la Ciudad de La Paz.
- Se presentó el memorial de apersonamiento a la Sala Penal Cuarta del Tribunal Departamental de Justicia - Cochabamba.
6. Nuestro examen ha sido realizado en ejercicio de la función de auditores internos de la Empresa Misicuni y como resultado del mismo, se emite este informe para uso exclusivo de la Máxima Autoridad Ejecutiva de la entidad, el Ministerio de Medio Ambiente y Agua, el Directorio de la Empresa Misicuni, la Contraloría General del Estado y la Dirección General de Contabilidad Fiscal.
7. Los Estados Financieros examinados, surgen de los registros contables del Sistema de Gestión Pública – SIGEP utilizados por la entidad, los cuales son llevados en sus aspectos formales, de conformidad con las normas legales.
8. Como resultado de este examen de confiabilidad al 31 de diciembre de 2021, se emite el presente informe y otro informe por separado sobre la evaluación del Sistema de Control Interno.



Lic. Víctor Chávez Jaimes
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
EMPRESA MISICUNI
Reg. Prof. N° CAUB-2940



VCJ/



INFORMACION TRIBUTARIA COMPLEMENTARIA ITC

GESTIÓN 2021

Cochabamba-Enero 2022



ANEXO N° 1
INFORMACION SOBRE LA DETERMINACION DEL DEBITO FISCAL IVA DECLARADO

Al: 31 de Diciembre de 2021
(Expresado en Bolivianos)

1001	1002	1003	1004	1005	1006	1007	1008	1009	1010	1011	1012	1013	1014	1015	1016	1017	1019	1020	1021
MESES	Total ingresos según los Estados Financieros ajustados por Inflación	Ajuste por inflación	Devoluc.recibidas y descuentos otorgados s/Ventas	Devoluciones efectuadas y descuentos obtenidos en compras	Ingresos devengados en el periodo no facturados	Ingresos devengados en el periodo facturados en periodos anteriores	Exportaciones	Ventas gravadas a tasa cero	Venta de activos fijos y transacciones gravadas por el IVA no registradas en cuentas de Ingreso	Otros ingresos no gravados	Ingresos gravados o facturados	Ventas Netas al 100%	Ingresos facturados en el periodo, devengados en periodos anteriores al 100%	Ingresos facturados en el periodo a devengar en periodos posteriores al 100%	Total ingresos gravados	Debito Fiscal (13%) sobre el total de ingresos gravados	Debito Fiscal actualizado correspondiente a reintegros (2)	Debito Fiscal Declarado según Form. 200 o 210	Diferencia (3)
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K=A-B-C+D-E-F-G-H+J	L=E / 0,87	M	N	O=L+M+N	P=O*13%	Q	R	S=P+Q-R
ene-2021	1,052,666									0	1,052,666	1,209,961			1,209,961	157,295		136,847	20,448
feb-2021	915,523									0	915,523	1,052,325			1,052,325	136,802		119,018	17,784
mar-2021	1,861,637									511	1,861,126	2,139,225			2,139,225	278,099		241,946	36,153
abr-2021	1,093,059									0	1,093,059	1,256,390			1,256,390	163,331		142,098	21,233
may-2021	1,230,760									0	1,230,760	1,414,666			1,414,666	183,907		159,999	23,908
jun-2021	1,154,495									0	1,154,495	1,327,006			1,327,006	172,511		150,084	22,427
jul-2021	1,196,569									0	1,196,569	1,375,366			1,375,366	178,798		155,554	23,244
ago-2021	10,554									10,554	0	0			0	0		0	0
sep-2021	2,253,930									0	2,253,930	2,590,724			2,590,724	336,794		293,011	43,783
oct-2021	1,161,201									0	1,161,201	1,334,713			1,334,713	173,513		150,956	22,557
nov-2021	1,116,161									0	1,116,161	1,282,943			1,282,943	166,783		145,101	21,682
dic-2021	1,030,914									2,000	1,028,914	1,182,660			1,182,660	153,746		133,759	19,987
Sub totales	14,077,469	0	0	0	0	0	0	0	0	13,065	14,064,404	16,165,983	0	0	16,165,983	2,101,579	0	1,828,373	273,206
TOTAL	14,077,469																		

(1) Detallar los conceptos e importes de los ingresos no gravados

Conceptos	Importes Bs
Sobrante en almacenes	511
Devolucion de caja Cordes por bajas medicas del personal	10,554
Permiso sin goce de haberes del personal	2,000
Total	13,065

(2) Detallar los conceptos correspondientes a reintegros

Conceptos	Importes Bs
	0.00
Total	0.00

(3) Detallar las aclaraciones de las diferencias

Conceptos	Importes Bs
La diferencia se debe a que la E. Misicuni utiliza el SIGEP para el registro de sus operaciones y este sistema considera el 100% de lo facturado como Ingreso del periodo y no el 87%	273,206
Total	273,206

Nota: Las columnas E, F, M y N Solamente son aplicables para empresas de servicios



Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Ricardo Ramiro Rios Plante
GERENTE GENERAL
EMPRESA MISICUNI

ANEXO N° 2

INFORMACION SOBRE LA DETERMINACION DEL CRÉDITO FISCAL IVA DECLARADO

Al : 31 de Diciembre de 2021
(Expresado en Bolivianos)

2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
MESES ANOS	Saldo del Crédito Fiscal al inicio de cada mes según mayores	Mantenimiento de Valor	Incremento del credito fiscal del periodo según mayores	Incremento del credito fiscal devoluciones recibidas y descuentos otorgados según mayores	Credito Fiscal comprometido en el periodo para devolucion impositiva CEDEIM	Restitucion del credito fiscal	Reversiones (1)	Débito fiscal compensado en el periodo según mayores	Saldo al cierre del mes según Estados financieros	Credito fiscal por facturas correspondiente a meses anteriores	Credito fiscal por facturas registradas en meses posteriores	Saldo ajustado de crédito fiscal del periodo	Crédito Fiscal declarado del periodo según Form. 200 o 210	Diferencias (1)
	A	B	C	D	E	F	G	H	I=A+B+C+D+E+F-G- H	J	K	L=C+D-J+K	M	N=L-M
ene-2021	254,840,128	6,483	4,097		0			136,847	254,713,861			4,097	4,097	0
29/2/2021	254,713,861	200,871	13,476		0			119,018	254,809,190			13,476	13,476	0
mar-2021	254,809,190	296,863	337,234		0			241,946	255,201,341			337,234	337,234	0
abr-2021	255,201,341	269,977	58,586		0			142,098	255,387,806			58,586	58,586	0
may-2021	255,387,806	166,251	70,142		0			159,999	255,464,200			70,142	70,142	0
jun-2021	255,464,200	129,501	55,332		0			150,084	255,498,949			55,332	55,332	0
jul-2021	255,498,949	53,939	120,197		0			155,554	255,517,531			120,197	120,197	0
ago-2021	255,517,531	34,516	16,651		0			0	255,568,698			16,651	16,651	0
sep-2021	255,568,698	32,361	178,708		0			293,011	255,486,756			178,708	178,708	0
oct-2021	255,486,756	133,698	249,097		0			150,956	255,718,595			249,097	249,097	0
nov-2021	255,718,595	153,165	101,069		0			145,101	255,827,728			101,069	101,069	0
dic-2021	255,827,728	168,237	55,453		0			133,759	255,917,659			55,453	55,453	0
TOTALES	3,064,034,783	1,645,862	1,260,042					1,828,373	3,065,112,314	0	0	1,260,042	1,260,042	0

(1) Detallar las aclaraciones de las diferencias

Conceptos	Importes Bs
	0.00
Total	0.00



Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Rosendo Ramiro Qjos Vicente
GERENTE GENERAL
EMPRESA MISICUNI

000000

ANEXO No. 3

INFORMACION SOBRE LA DETERMINACION DEL CRÉDITO FISCAL IVA PROPORCIONAL
(APLICABLE SOLAMENTE A EMPRESAS QUE PRESENTAN INGRESOS GRAVADOS Y NO GRAVADOS POR IVA)

Al: 31 de Diciembre de 2021
(Expresado en Bolivianos)

3001	3002	3003	3004	3005	3006	3007	3008	3009	3010	3011	3012	3013	3014
DESCRIPCION	MOVIMIENTOS DEL MES												
	ene-2020	feb-2020	mar-2020	abr-2020	may-2020	jun-2020	jul-2020	ago-2020	sep-2020	oct-2020	nov-2020	dic-2020	TOTAL

Detalle de ingresos gravados por IVA (expresadas al 100%)

1
2
3
4
5
6

Subtotal 1													
------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Detalle de ingresos no gravados por IVA (expresadas al 100%)

1
2
3
4
5
6

Subtotal 2													
------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TOTAL (Subtotal 1 + Subtotal 2)

Índice de proporcionalidad (Subtotal 1 / Total)

Crédito fiscal según libro de compras

Crédito fiscal proporcional

Crédito fiscal proporcional declarado (Formulario 200)

Diferencias (1)													
-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(1)

Detallar las aclaraciones de las diferencias

CONCEPTO	Importe Bs
Total	0.00



Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL
EMPRESA MISICUNI

0000 00

EMPRESA MISICUNI
NIT: 1009433028
Gestión 2021

ANEXO No. 4

INFORMACIÓN SOBRE LA DETERMINACIÓN DEL IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES

Al: 31 de Diciembre de 2021
(Expresado en Bolivianos)

4001	4002	4003	4004	4005	4006	4007
MESES AÑOS	Total ingresos gravados por el IVA (1)	Ingresos no gravados por IT (2)	Ingresos gravados por el IT solamente	Total Ingresos gravados por IT	Ingresos Declaradas según Form.400	Diferencias (3)
	A	B	C	D A-B+C	E	F = D - E
ene-2021	1,052,666			1,052,666	1,052,666	0
29/2-2021	915,523			915,523	915,523	0
mar-2021	1,861,126			1,861,126	1,861,126	0
abr-2021	1,093,059			1,093,059	1,093,059	0
may-2021	1,230,760			1,230,760	1,230,760	0
jun-2021	1,154,495			1,154,495	1,154,495	0
jul-2021	1,196,569			1,196,569	1,196,569	0
ago-2021	0			0	0	0
sep-2021	2,253,930			2,253,930	2,253,930	0
oct-2021	1,161,201			1,161,201	1,161,201	0
nov-2021	1,116,161			1,116,161	1,116,161	0
dic-2021	1,028,914			1,028,914	1,028,914	0
TOTALES	14,064,404	0	0	14,064,404	14,064,404	0

(1) Columna O menos columna D del anexo 1

(2) Detallar los conceptos e importes de los ingresos no gravados por IT

Conceptos	Importes Bs
	0.00
	0.00
	0.00
Total	0.00

(3)

Conceptos	Importes Bs
0.00	0.00
Total	0.00

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733



EMPRESA MISICUNI
NIT: 1009433028
Gestión 2021

ANEXO No. 5

INFORMACIÓN DE LA COMPENSACIÓN DEL IT CON EL IUE

Al : 31 de Diciembre de 2021

(Expresado en Bolivianos)

5001	5002	5003	5004
MESES AÑOS	Saldo IUE pagado	IT compensado	Saldo final del anticipo
	A	B	C=A-B
ene-2021	0.00	0.00	0.00
feb-2021	0.00	0.00	0.00
mar-2021	0.00	0.00	0.00
abr-2021	0.00	0.00	0.00
Subtotal	0.00	0.00	0.00
may-2021	0.00	0.00	0.00
jun-2021	0.00	0.00	0.00
jul-2021	0.00	0.00	0.00
ago-2021	0.00	0.00	0.00
sep-2021	0.00	0.00	0.00
oct-2021	0.00	0.00	0.00
nov-2021	0.00	0.00	0.00
dic-2021	0.00	0.00	0.00
Subtotal 2	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

Conciliación formulario con registros contables

DETALLE	Bs
Saldo del IUE por compensar IT, al cierre de la gestión según formulario N° 400 (Mes 12 - Columna C)	-
Menos : IUE registrado en gastos según los Estados Financieros de la gestión anterior	-
Mas : IUE estimado por la presente gestión (Provision)	-
Menos : Importe del IUE de la presente gestión registrado en Gastos	-
Saldo del Anticipo del IUE por compensar	-
Saldo del anticipo del IUE por compensar según mayor al cierre de la gestión	-
Diferencias	-

Aclaración de la diferencia

Lic. Nelson Coronel
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO-COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Rosendo Remiro Rias Vicente
GERENTE GENERAL
EMPRESA MISICUNI



ANEXO No. 6

INFORMACION RELACIONADA CON EL RC - IVA DEPENDIENTES

Al : 31 de Diciembre de 2021
(Expresado en Bolivianos)

6001	6002	6003	6004	6005	6006	6007	6008	6009	6010	6011	6012	6013	6014
Según Estados Financieros													
MESES AÑOS	Sueldos y Salarios	Bonos	Horas Extras	Otros Pagos (1)	Total pagos al personal	Remuneraciones pendientes de pago de periodos anteriores pagados en el periodo	Remuneraciones pendientes de pago del periodo analizado	Conceptos no sujetos a RC-IVA (2)	Total remuneración pagada en el periodo	Aportes Laborales a Seguridad Social, 12.71%	Total sueldos netos computables sujetos al RC - IVA según estados financieros	Total sueldos netos computables sujetos al RC - IVA según Form. 608	Diferencia
	A	B	C	D	E=A+B+C+D	F	G	H	I=E+F+G+H	J	K=I-J	L	M=K-L
ene-2021	432,181				432,181	0	0	0	432,181	54,843	377,338	377,338	0
feb-2021	435,360				435,360	0	0	0	435,360	55,256	380,104	380,104	0
mar-2021	435,360				435,360	0	0	0	435,360	55,256	380,104	380,104	0
abr-2021	435,360				435,360	0	0	0	435,360	55,256	380,104	380,104	0
may-2021	435,360				435,360	0	0	0	435,360	55,256	380,104	380,104	0
jun-2021	437,056				437,056	0	0	0	437,056	56,507	380,549	380,549	0
jul-2021	440,640				440,640	0	0	0	440,640	55,928	384,712	384,712	0
ago-2021	440,958				440,958	0	0	0	440,958	56,246	384,712	384,712	0
sep-2021	441,958				441,958	0	0	0	441,958	55,731	386,227	386,227	0
oct-2021	440,958				440,958	0	0	0	440,958	52,369	388,589	388,589	0
nov-2021	439,771				439,771	0	0	0	439,771	51,182	388,589	388,589	0
dic-2021	436,505				436,505	0	0	0	436,505	48,626	387,879	387,879	0
Subtotal	5,251,467	0	0	0	5,251,467	0	0	0	5,251,467	652,456	4,599,011	4,599,011	0
A.P.I.T.B.													
TOTAL	5,251,467	0	0	0	5,251,467	0	0	0	5,251,467	652,456	4,599,011	4,599,011	0

(1) Detallar los conceptos e importes de Otros pagos

Conceptos	Importes Bs
Bonos Dominicales	0.00
Bonos de Producción	0.00
Otros Bonos	0.00
0	0.00
TOTAL	
Aporte Labor.	
Total	0.00

(3) Detalle de las diferencias encontradas

Conceptos	Importes Bs
	0
Total	0

(2) Detallar los conceptos no sujetos a RC-IVA

Conceptos	Importes Bs
Total	0.00

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidaigo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Ricardo Rivas Vicente
GERENTE GENERAL
EMPRESA MISICUNI

0000 09

EMPRESA MISICUNI
NIT: 1009433028
Gestión 2021

ANEXO No. 7

INFORMACIÓN SOBRE INGRESOS Y GASTOS COMPUTABLES PARA LA DETERMINACIÓN DEL IUE

Al : 31 de Diciembre de 2021
(Expresado en Bolivianos)

7001	7002	7003	7004	7005	7006
Descripción	Total según Estados Financieros	Ingresos		Gastos	
		Imponibles	No Imponibles	Deducibles	No deducibles
A	B	C	D	E	F
INGRESOS					
Venta de Servicios	14,063,701	14,063,701			
Otros Ingresos	13,767	13,767			
A.I.T.B.	38,857	38,857			
(GASTOS)					
Sueldos y Salarios	-5,098,227			0	
Aportes Patronales	-769,618			-5,098,227	
Beneficios Sociales	-899,225			-769,618	
Costo de Servicios no Personales	-4,906,586			-899,225	
Costo de Materiales y Suministros	-1,058,428			-4,906,586	
Impuestos	-462,667			-1,058,428	
Regalias, Patentes, Tasas Multas y Otros	-4,964			-462,667	
Depreciación Activo Fijo	-36,776,063			-4,964	
Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	-784,549			-36,568,209	207,854
Otros Gastos	0			-784,549	
				0	
RESULTADO DE LA GESTIÓN	-36,644,002	14,116,325	0	-50,552,473	207,854

(MENOS):

INGRESOS NO IMPONIBLES (1)

0

0.25

MAS:

GASTOS NO DEDUCIBLES (2)

Depreciación de Activos Fijos Revaluados

207,854

MAS / (MENOS):

OTRAS REGULARIZACIONES (3)

RESULTADO TRIBUTARIO

-36,436,148

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Roberto Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB 4733



0000101

EMPRESA MISICUNI
NIT: 1009433028
Gestión 2021

ANEXO No. 8

DETALLE DE INGRESOS NO IMPONIBLES DEL IUE (Columna D del ANEXO 7) Y OTRAS REGULARIZACIONES

Al : 31 de Diciembre de 2021
(Expresado en Bolivianos)

8001	8002	8003	8004	8005	8006
Descripción	Código de Cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Motivo por el cual se considera Ingreso no Imponible/Otras regularizaciones	Normativa que sustenta	Total importe
A	B	C	D	E	F

Descripción de los ingresos no imponibles

1
2
3
4
n

NO APLICABLE

TOTAL 1 (No imponible)

Descripción de otras regularizaciones que incrementa la base imponible

1
2
3
4
n

Sub total 1 (Otras regularizaciones que incrementan la base imponible)

Descripción de otras regularizaciones que disminuyen la base imponible

1
2
3
4

Sub total 1 (Otras regularizaciones que disminuyen la base imponible)

TOTAL 2 (Subtotal 1 + Subtotal 2)

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidaigo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL
EMPRESA MISICUNI



EMPRESA MISICUNI
NIT: 1009433028
Gestión 2021

ANEXO No. 9

DETALLE DE GASTOS NO DEDUCIBLES DEL IUE (Columna F del ANEXO 7)

Al: 31 de Diciembre de 2021

(Expresado en Bolivianos)

9001	9002	9003	9004	9005
Descripcion del Gasto no Deducible	Codigo de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Descripcion general del gasto no deducible	Importe Total
A	B	C	D	E
Depreciacion del Activo Fijo	61710	Depreciacion Activo Fijo	Depreciacion del Activo Fijo revalorizado	207,854
TOTAL				207,854

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidaigo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733



ANEXO No. 10

INFORMACIÓN DE PAGOS A BENEFICIARIOS DEL EXTERIOR (EXCEPTO ACTIVIDADES PARCIALMENTE REALIZADAS EN EL PAÍS)

Al: 31 de Diciembre de 2021
(Expresado en Bolivianos)

10001	10002	10003	10004	10005	10006	10007	10008	10009	10010	10011	10012	10013	10014
MESES AÑOS	Importes según Estados Financieros					Beneficiarios locales	Beneficiarios del exterior exentos	SUBTOTAL	Remesas pendientes (2)	Remesas devengadas en periodos anteriores pagadas en el periodo (3)	Total - Importe remesado	Total - Importe remesado según Form. 530	Diferencias (4)
	Intereses	Servicios	Otros (1)	Dividendos	Total								
	A	B	C	D	E=A+B+C+D	F	G	H=E-F-G	I	J	K=H-I+J	L	M=K-L

ene-2021
29/2/2021
mar-2021
abr-2021
may-2021
jun-2021
jul-2021
ago-2021
sep-2021
oct-2021
nov-2021
dic-2021

NO APLICABLE

Subtotales													
A.P.I.T.B.													
TOTALES													

(1) Detalle de Otros

Conceptos	Importes Bs
Total	

(3) Detalle de remesas devengadas en periodos anteriores pagadas en el periodo.

Conceptos	Importes Bs
Total	

(2) Detalle de Remesas pendientes

Conceptos	Importes Bs
Total	

(4) Detalle de las diferencias encontradas

Conceptos	Importes Bs
Total	

Lic. Nelson Coronel Quispe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Ricardo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL
EMPRESA MISICUNI

0000103

EMPRESA MISICUNI
NIT: 1009433028
Gestión 2021

ANEXO No. 11

**INFORMACIÓN SOBRE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE LOS
ESTADOS FINANCIEROS RELACIONADAS CON IMPUESTOS**

Al : 31 de Diciembre de 2021
(Expresado en Bolivianos)

11001	11002
CUENTAS	Saldos según Estados Financieros
ACTIVO	IMPORTE
Crédito Fiscal IVA	255,917,659.00
Anticipo para el Impuesto a las Transacciones	-
Credito Fiscal comprometido CEDEIM	-
Otros (1)	-
TOTAL	255,917,659.00
PASIVO	IMPORTE
Débito Fiscal IVA	
I.T. por Pagar	30,867.00
I.U.E. por Pagar	
I.U.E por Compensar I.T.	
Retenciones Fiscales por Pagar	
Otros Impuestos por Pagar	
RC-IVA Dependientes	
Retenciones IT	543.00
Retenciones IUE	1,341.00
Retenciones RC-IVA	1,708.00
Otros (1)	
TOTAL	34,459.00
RESULTADOS	IMPORTE
Impuesto a las Transacciones	419,649.00
Impuesto a las Transacciones Financieras	-
Aportes Sociales	769,618.41
IUE	-
IPBIVA	43,018.00
Mantenimiento de Valor del Credito Fiscal IVA	-
Credito Fiscal no computable cargado a resultados	-
Otros (1)	-
TOTAL	1,232,285.41
CONTINGENTES	IMPORTE
Otros	-
TOTAL	0.00

Lic. Nelson Coronel Quipe
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL
EMPRESA MISICUNI



ANEXO No. 12

INFORMACION SOBRE EL MOVIMIENTO DE INVENTARIOS DE PRODUCTOS GRAVADOS CON TASAS ESPECIFICAS Y PORCENTUALES

Al : 31 de Diciembre de 2021

(Expresado en Bolivianos)

12001	12002	12003	12004	12005	12006	12007	12008	12009	12010	12011	12012
Movimiento físico de inventarios por productos gravados con ICE e IEHD											
MESES AÑOS	Inventario inicial	Trasposos de producción o compras	Producción encomendada a terceros	Importaciones realizadas	Ingresos Totales	Salidas por ventas	Mermas	Salidas por elaboraciones para terceros	Salidas de productos importados	Salidas totales	Inventario final
	A	B	C	D	E=B+C+D	F	G	H	I	J=F+G+H+I	K=A+E-J

ene-2021
29/2/2021
mar-2021
abr-2021
may-2021
jun-2021
jul-2021
ago-2021
sep-2021
oct-2021
nov-2021
dic-2021

NO APLICABLE

TOTALES											
---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



[Signature]
Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

[Signature]
Ing. Rosendo Remiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL
EMPRESA MISICUNI

0000105

INFORMACION SOBRE LAS VENTAS DE PRODUCTOS GRAVADOS CON TASAS ESPECIFICAS

Al : 31 de Diciembre de 2021
(Expresado en Bolivianos)

13001	13002	13003	13004	13005	13006	13007	13008	13009	13010	13011	13012	13013	13014	13015
MESES AÑOS	Cálculo	ene-2018	feb-2018	mar-2018	abr-2018	may-2018	jun-2018	jul-2018	ago-2018	sep-2018	oct-2018	nov-2018	dic-2018	TOTAL
Producto 1														
Cantidad	(1)													
Precio de venta	(2)													
Venta total	(3=1*2)													
IVA	(4)													
Venta neta total	(5=3-4)													
Tasa aplicada	(6)													
Impuesto Bs	(7=1*6)													
Impuesto declarado	(8)													
Diferencia	(9=7-8)													
Producto 2														
Cantidad	(1)													
Precio de venta	(2)													
Venta total	(3=1*2)													
IVA	(4)													
Venta neta total	(5=3-4)													
Tasa aplicada	(6)													
Impuesto Bs	(7=1*6)													
Impuesto declarado	(8)													
Diferencia	(9=7-8)													
Producto 3														
Cantidad	(1)													
Precio de venta	(2)													
Venta total	(3=1*2)													
IVA	(4)													
Venta neta total	(5=3-4)													
Tasa aplicada	(6)													
Impuesto Bs	(7=1*6)													
Impuesto declarado	(8)													
Diferencia	(9=7-8)													
Total ventas netas	(sum 5)													

NO APLICABLE



[Signature]
Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

[Signature]
Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
GERENTE GENERAL
EMPRESA MISICUNI

00000000

EMPRESA MISICUNI
NIT: 1009433028
Gestión 2021

ANEXO No. 14

INFORMACIÓN SOBRE LAS VENTAS DE PRODUCTOS GRAVADOS CON TASAS PORCENTUALES

Al: 31 de Diciembre de 2021
(Expresado en Bolivianos)

14001	14002	14003	14004	14005	14006	14007	14008	14009	14010	14011	14012	14013	14014	14015
MESES AÑOS	Calculo	Ingresos por ventas, netos de IVA												
		ene-2018	feb-2018	mar-2018	abr-2018	may-2018	jun-2018	jul-2018	ago-2018	sep-2018	oct-2018	nov-2018	dic-2018	TOTAL
Producto 1														
Cantidad	(1)													
Precio de venta	(2)													
Total venta	(3=1*2)													
IVA	(4)													
Total venta neta	(5=3-4)													
Tasa aplicada	(6)													
Impuesto	(7=5*6)													
Impuesto declarado	(8)													
Diferencia	(9=7-8)													
Producto 2														
Cantidad	(1)													
Precio de venta	(2)													
Total venta	(3=1*2)													
IVA	(4)													
Total venta neta	(5=3-4)													
Tasa aplicada	(6)													
Impuesto	(7=5*6)													
Impuesto declarado	(8)													
Diferencia	(9=7-8)													
Producto 3														
Cantidad	(1)													
Precio de venta	(2)													
Total venta	(3=1*2)													
IVA	(4)													
Total venta neta	(5=3-4)													
Tasa aplicada	(6)													
Impuesto	(7=5*6)													
Impuesto declarado	(8)													
Diferencia	(9=7-8)													
Total ingresos	(sum 5)													

NO APLICABLE



Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Ricardo Ramiro Rios Vicuña
GERENTE GENERAL
EMPRESA MISICUNI

0000107

0000118

EMPRESA MISICUNI
NIT: 1009433028
Gestión 2021

ANEXO No. 15

INFORMACIÓN DE PAGOS A BENEFICIARIOS AL EXTERIOR POR
ACTIVIDADES PARCIALMENTE REALIZADAS EN EL PAÍS -
REMESAS EFECTUADAS POR COMPAÑÍAS BOLIVIANAS

Al: 31 de Diciembre de 2021
(Expresado en Bolivianos)

MESES AÑOS	Transporte y/o comunicaciones	Agencias internacionales de noticias	Empresas extranjeras de seguros	Otras actividades parcialmente realizadas en el país	Total	Retencion del 2,5%	Impuesto declarado formulario 530	Diferencia
	A	B	C	D	E=A+B+C+D	F=E*2.5%	G	H=F-G

ene-2021
29/2/2021
mar-2021
abr-2021
may-2021
jun-2021
jul-2021
ago-2021
sep-2021
oct-2021
nov-2021
dic-2021

NO APLICABLE

TOTALES	-	-	-	-	-	-	-	-
---------	---	---	---	---	---	---	---	---

Lic. Nelson Coronel Quirope
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Ing. Rosendo Rios Vicente
GERENTE GENERAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733





ECONOMÍA

FINANZAS PÚBLICAS

RESUMEN DE ACTIVOS FIJOS ORDENADO POR GRUPO CONTABLE

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Página: 1

Fecha de Impresión: 31/12/2021

Responsable de impresión: admin

CIUDAD: 0633

Empresa Misicuni

UNIDAD: REV

ADMINISTRACIÓN 2

INDICE UFV: 2.35998 Bs.

GRUPO CONTABLE	CANT.	VIDA UTIL	COSTO HISTORICO	COSTO ACTUALIZ. INICIAL	DEPREC.ACUM TOTAL DE GRUPO	VALOR NETO INICIAL	ACTUALIZACION GESTION	COSTO TOTAL ACTUALIZADO	DEPRECIACION GESTION	ACTUALIZACION DEP.ACUM.	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR NETO
MOBILIARIOS Y ENSERES DE OFICINA	251	10	93,456.00	98,596.57	56,280.01	42,316.56	0.00	98,596.57	18,722.89	0.00	75,002.90	23,593.67
QUINARIA EN GENERAL	46	8	84,527.60	89,168.12	65,838.83	23,329.29	0.00	89,168.12	20,826.73	0.00	86,665.56	2,502.56
BIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	103	8	141,482.00	149,264.04	112,152.59	37,111.45	0.00	149,264.04	37,008.45	0.00	149,161.04	103.00
BIPO DE COMUNICACIONES	35	8	14,117.00	12,539.17	9,562.17	2,977.00	0.00	12,539.17	2,942.00	0.00	12,504.17	35.00
BIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	7	8	3,495.00	3,684.98	1,853.70	1,831.28	0.00	3,684.98	550.68	0.00	2,404.38	1,280.60
VEHICULOS AUTOMOTORES	12	5	785,532.00	828,739.19	701,000.94	127,738.25	0.00	828,739.19	127,726.25	0.00	828,727.19	12.00
UTENSILIOS EN GENERAL	37	4	17,242.00	17,296.77	17,259.77	37.00	0.00	17,296.77	0.00	0.00	17,259.77	37.00
BIPOS DE COMPUTACION	99	4	96,324.10	101,118.07	100,941.38	176.69	0.00	101,118.07	76.69	1.00	101,019.07	99.00
TOTALES ACTIVOS FIJOS	42	0	14,840.00	14,840.00	0.00	14,840.00	0.00	14,840.00	0.00	0.00	0.00	14,840.00

Lic. Nelson Coronel Quiroga
GERENTE ADMINISTRATIVO
FINANCIERO COMERCIAL
EMPRESA MISICUNI

Lic. David Castro Hidalgo
RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
EMPRESA MISICUNI
CDA 01H80 - CAUB: 4733

Ing. Orlando Rios Vicente
GERENTE GENERAL
EMPRESA MISICUNI

COLEGIO DE AUDITORES
ESTADOS FINANCIEROS
21 ABR. 2022
COCHABAMBA - BOLIVIA

TOTALES: 632 1,251,015.70 1,315,246.91 1,064,889.39 250,357.52 0.00 1,315,246.91 207,853.69 1.00 1,272,744.08 42,502.83

0000100

INDICE
ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2021

	P ag.
ESTADOS FINANCIEROS BASICOS	1
• Balance General Comparativo.....	2
• Estado de Recursos y Gastos Corrientes.....	6
• Estado de Flujo de Efectivo	8
• Estado de Cambios en el Patrimonio Neto.....	10
• Estado de Ejecución Presupuestaria de Recursos.....	11
• Estado de Ejecución Presupuestaria de Gastos.....	12
• Cuenta – Ahorro Inversión y Financiamiento Comparativo.....	15
 DESAGREGACIONES	 17
• Exigible a Corto y Largo Plazo, Obligaciones a Corto y a Largo Plazo e Inversiones.....	18
• Deuda Pública Interna y Externa.....	35
• Resumen de Activos Fijos.....	40
• Activo Realizable.....	41
• Saldos por auxiliares de las cuentas Construcción en Proceso de Dominio Privado, Dominio Público y por Administración Propia.....	42
 ADJUNTOS	 46
• Notas a los Estados Financieros.....	47
• Conciliaciones Bancarias, Balance de Comprobación de Sumas y Saldos y Reporte Gerencial de Gastos.....	77
• Explicación de diferencias de la prueba de consistencia de los EEFF...87	
• Informe de Auditoria Interna.....	89
• Información Tributaria Complementaria ITC.....	93





LIBRETAS DE LA CUENTA UNICA

Fecha Desde: 01/01/2021

Fecha Hasta: 31/12/2021

Fecha: 18/02/2022 14:10:52

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RTesResumenLibretas

Banco : 1004 BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
Cuenta : 3987069001 CUENTA UNICA DEL TESORO
Moneda: 69 BOLIVIANOS
Entida Da: Fuente Estado

Libreta	Descripción	Saldo Inicial	Créditos	Débitos	Saldo Final	Estado
00633012001	MISICUNI - RECURSOS ESPECIFICOS	19,328,881.36	41,630,817.50	41,564,584.95	19,395,113.91	APROBADO
Total Libretas de la CUT :		19,328,881.36	41,630,817.50	41,564,584.95	19,395,113.91	

Empresa Misticuni



Página 1 de 1

LIBRO MAYOR

Desde: 01/01/2021

Hasta: 31/12/2021

Fecha: 18/02/2022 14:15:16

Gestión: 2021

Usuario: DCH449248100

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConLibMayorFEC

Cuenta: 1.1 Activo Corriente
SubCuenta: 1.1.2 Inversiones Financieras a Corto Plazo

FECHA	ENT.	D.A.	NRO. ASIENTO	TIPO DOC.	NRO. DOC.	DESCRIPCIÓN	IMPORTE DEBE	IMPORTE HABER	SALDO
-------	------	------	-----------------	-----------	-----------	-------------	-----------------	------------------	-------



CONTABILIDAD

REPORTE DE ENVIO DE ESTADOS FINANCIEROS

Fecha: 02/03/2022 11:49:11

Gestión: 2022

Usuario: RSH453612600

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConCierreConstancia

> DATOS DE LA ENTIDAD

Ente : 541 - Empresa Mísicuni
Gestión Cierre : 2021

> DATOS DEL DOCUMENTO

Nro. Envío : 1
Tipo de Operación : Presentación de EEFF
Fecha y hora de Envío : 24/02/2022 15:23
Responsable de Envío : ROXANA MONICA SARAVIA



REPRESENTACIÓN GRÁFICA DE LA FIRMA DIGITAL

» DATOS GENERALES

» Datos del Documento

Tipo_de_Operacion : Presentación de EEFF

Nro_Envio : 1

» Datos de la Entidad

Gestion_Cierre : 2021

Ente : 541 - Empresa Misicuni

» DOCUMENTOS ADJUNTOS

» Presentacion Documentacion

Nro	Descripcion Documento
1	Indice
2	Nota firmada por la Máxima Autoridad Ejecutiva.
3	Documento de aprobación de los Estados Financieros de acuerdo a su normativa vigente
4	Detalle de Activos Fijos (Bienes de Uso) y su Depreciación.
5	Backup del Vsiaf, las entidades que utilizan este sistema para la administración de Activos Fijos.
6	Informe complementario para subsanar observaciones o efectuar aclaraciones

» Estados Financieros basicos

Nro	Descripcion Documento
1	Balance General.
2	Estado de Recursos y Gastos Corrientes.
3	Estado de Flujo de Efectivo (método directo).
4	Estado de Cambios en el Patrimonio Neto.
5	Estado de Ejecución del Presupuesto de Recursos (Resumen por Rubros a Nivel Institucional).
6	Estado de Ejecución del Presupuesto de Gastos (Resumen por Partidas a Nivel Institucional).
7	Cuenta Ahorro Inversión Financiamiento.

» Adjuntos

Nro	Descripción Documento
1	Reporte Gerencial de Gastos por Categorías Programáticas, estado aprobado.
2	Balance de Comprobación de Sumas y Saldos.
3	Notas a los Estados Financieros
4	Informe de Auditoría Interna.
5	Conciliaciones Bancarias
6	Resumen de Libretas

» Desagregados

Nro	Descripción Documento
1	Inversiones Financieras a Corto Plazo
2	Inversiones Financieras a Largo Plazo
3	Exigibles a Corto Plazo
4	Exigibles a Largo Plazo
5	Resumen de Bienes de Consumo
6	Resumen de Activos Fijos
7	Construcciones, Supervisión y Estudios de Bienes de Dominio Público, Bienes de Dominio Privado y Administración Pública
8	Obligaciones a Corto Plazo
9	Obligaciones a Largo Plazo
10	Deuda Pública





Ver representación gráfica de la Firma Digital

Ver firmantes del documento

ROXANA MONICA SARAVIA HUMEREZ

Fecha firma: 24/02/2022 15:21:49

Fecha recepcion: 24/02/2022 15:22:38

Usuario firma: RSH453612600

Cadena de confianza: Cumple

Cochabamba, 11 de abril de 2022
EM/GG/495/2022

Señora
Lic. Juana Patricia Jiménez Soto
DIRECTORA GENERAL DE CONTABILIDAD FISCAL
MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS PÚBLICAS

La Paz

Distinguida Licenciada:

REF.: INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA – ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2021

De acuerdo a Comunicado MEF/PCF/DGCF N° 12/2022, referente a Observaciones iniciales a los Estados Financieros e Informes de Auditoría gestión 2021, se remite información complementaria a los Estados Financiero 2021, a través del SIGEP.

Con este motivo, saludo a Ud. con las consideraciones distinguidas.

Atentamente,


Ing. Lorenzo Ríos Vicente
GERENTE GENERAL
EMPRESA MISICUNINCQ/gel
Cc: Arch.2022

RESUMEN DE ACTIVOS FIJOS ORDENADO POR GRUPO CONTABLE

Página: 1
 Fecha de Impresión: 23/02/2022
 Responsable de impresión: admin

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
 (Gestión Cerrada)

IDAD: 0633 Empresa Misicuni

UNIDAD: 0 CONSOLIDADO

INDICE UFV: 2,35998 Bs.

UPO CONTABLE	CANT.	VIDA UTIL	COSTO HISTORICO	COSTO ACTUALIZ. INICIAL	DEPREC.ACUM TOTAL DE GRUPO	VALOR NETO INICIAL	ACTUALIZACION GESTION	COSTO TOTAL ACTUALIZADO	DEPRECIACION GESTION	ACTUALIZACION DEP.ACUM.	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR NETO
IFICACIONES	3	40	1,347,189,414.40	1,426,353,447.76	527,558,541.32	898,794,906.44	0.00	1,426,353,447.76	35,658,836.20	0.00	563,217,377.52	863,136,070.24
EBLES Y ENSERES DE OFICINA	722	10	480,530.87	595,920.42	479,678.24	116,242.18	0.00	595,920.42	38,481.55	-7.00	518,152.79	77,767.63
QUINARIA EN GENERAL	141	8	1,622,585.44	1,791,330.52	927,522.55	863,807.97	0.00	1,791,330.52	199,990.65	0.00	1,127,513.20	663,817.32
JIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	138	8	1,330,755.25	1,436,116.05	672,094.53	764,021.52	0.00	1,436,116.05	185,669.50	1.00	857,765.03	578,351.02
JIPO DE COMUNICACIONES	98	8	638,357.32	641,009.67	142,259.62	498,750.05	694.06	641,703.73	75,179.49	-208.11	217,231.00	424,472.73
JIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13	8	15,903.48	20,281.92	18,419.97	1,861.95	0.00	20,281.92	575.35	0.00	18,995.32	1,286.60
ICOS Y LANCHAS EN GENERAL	2	10	60,125.00	64,245.75	22,195.59	42,050.16	0.00	64,245.75	6,424.57	0.00	28,620.16	35,625.59
ICULOS AUTOMOTORES	22	5	2,110,574.00	2,255,413.63	1,821,016.25	434,397.38	0.00	2,255,413.63	433,387.72	-8.00	2,254,395.97	1,017.66
RAMIENTAS EN GENERAL	60	4	47,004.29	44,611.10	21,251.72	23,359.38	0.00	44,611.10	5,289.00	2,082.30	28,623.02	15,988.08
JIPOS DE COMPUTACION	145	4	786,845.29	806,176.34	341,478.17	464,698.17	0.00	806,176.34	167,400.26	1.00	508,879.43	297,296.91
IRENOS	2	0	11,164,425.63	11,680,702.82	0.00	11,680,702.82	0.00	11,680,702.82	0.00	0.00	0.00	11,680,702.82
ROS ACTIVOS FIJOS	42	0	14,840.00	14,840.00	0.00	14,840.00	0.00	14,840.00	0.00	0.00	0.00	14,840.00
IVOS INTANGIBLES	4	5	18,948.50	19,761.15	12,508.02	7,253.13	0.00	19,761.15	4,828.21	-1.00	17,335.23	2,425.92


Lic. David Castro Hidalgo
 RESPONSABLE DE UNIDAD DE CONTABILIDAD
 EMPRESA MISICUNI
 CDA 01H80 - CAUB 4733


Lic. Nelson Coronel Quispe
 GERENTE ADMINISTRATIVO
 FINANCIERO COMERCIAL
 EMPRESA MISICUNI


Ing. Rosendo Ramiro Rios Vicente
 GERENTE GENERAL a.i.
 EMPRESA MISICUNI



CONTABILIDAD

REPORTE DE ENVIO DE ESTADOS FINANCIEROS

Fecha: 18/04/2022 16:13:07
Gestión: 2022
Usuario: RSH453612600
Ambiente: PRODUCCION
Reporte: RConCierreConstancia

> DATOS DE LA ENTIDAD

Ente : 541 - Empresa Misicuni
Gestión Cierre : 2021

> DATOS DEL DOCUMENTO

Nro. Envío : 2
Tipo de Operación : Complementación
Fecha y hora de Envío : 18/04/2022 16:12
Responsable de Envío : ROXANA MONICA SARAVIA



REPRESENTACIÓN GRÁFICA DE LA FIRMA DIGITAL

» DATOS GENERALES

» Datos del Documento

Tipo_de_Operacion : Complementación

Nro_Envio : 2

» Datos de la Entidad

Gestion_Cierre : 2021

Ente : 541 - Empresa Misicuni

» DOCUMENTOS ADJUNTOS

» Presentacion Documentacion

Nro	Descripcion Documento
2	Nota firmada por la Máxima Autoridad Ejecutiva.
5	Backup del Vsial, las entidades que utilizan este sistema para la administración de Activos Fijos.

» Estados Financieros basicos

» Adjuntos

» Desagregados

Nro	Descripcion Documento
6	Resumen de Activos Fijos



Ver representación gráfica de la Firma Digital

Ver firmantes del documento

ROXANA MONICA SARAVIA HUMEREZ

Fecha firma: 18/04/2022 16:10:42

Fecha recepción: 18/04/2022 16:12:52

Usuario firma: RSH453612600

Cadena de confianza: Cumple