



## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

Al 31 de Diciembre de 2024 y 2023

( Expresado en Bolivianos )

Fecha: 24/02/2025 18:10:14  
 Gestión: 2024  
 Usuario: MMH484472100  
 Ambiente: PRODUCCION  
 Reporte: RConEstFlujoEfectDgc



CODIGO	DESCRIPCION	2024	2023 *
11	INGRESOS CORRIENTES (A)	49,025,221.43	23,471,426.03
11.2	Venta de Bienes y Servicios de las Administraciones Públicas	3,696,717.98	2,991,908.98
11.5	Otros Ingresos no Tributarios Propios	335,113.21	212,117.70
11.5.8	Otros	335,113.21	212,117.70
11.8	Donaciones Corrientes	12,193.00	0.00
11.8.2	Donaciones Corrientes Externas	12,193.00	0.00
11.9	Transferencias Corrientes	44,981,197.24	20,267,399.35
11.9.2	Del Sector Público	44,981,197.24	20,267,399.35
21	GASTOS CORRIENTES (B)	42,675,286.99	43,100,428.54
21.2	Gastos de Consumo	42,534,717.23	42,924,309.78
21.2.1	Remuneraciones	31,144,509.39	30,844,578.78
21.2.1.1	Personal Civil	31,144,509.39	30,844,578.78
21.2.1.1.1	Sueldos y Jornales Personal Civil	27,109,171.97	26,860,039.29
21.2.1.1.2	Aportes Patronales Personal Civil	4,035,337.42	3,984,539.49
21.2.1.1.2.1	Seguro Social	3,553,578.26	3,506,439.42
21.2.1.1.2.2	Vivienda	481,759.16	478,100.07
21.2.2	Bienes y Servicios	11,140,253.71	11,192,946.08
21.2.2.1	Bienes Corrientes	2,405,153.66	2,281,827.86
21.2.2.2	Servicios No Personales	8,735,100.05	8,911,118.22
21.2.3	Impuestos, Regalías, Tasas y Otros	249,954.13	886,784.92
21.2.3.3	Tasas y Otros	249,954.13	886,784.92
21.3	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	140,569.76	147,582.76
21.3.3	Derechos sobre Bienes Intangibles	140,569.76	147,582.76
21.7	Transferencias Corrientes	0.00	28,536.00
21.7.3	Transferencias Corrientes Al Sector Externo	0.00	28,536.00
	<b>FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES CORRIENTES (C = A - B)</b>	<b>6,349,934.44</b>	<b>-19,629,002.51</b>
12	RECURSOS DE CAPITAL (D)	22,022,209.31	32,231,129.45
12.2	Donaciones y Transferencias de Capital	22,022,209.31	32,231,129.45
22	GASTOS DE CAPITAL (E)	23,492,379.90	14,636,998.13
22.1	Inversión Real Directa	23,492,379.90	14,636,998.13
22.1.1	Formación Bruta de Capital Fijo	22,337,601.90	14,636,998.13
22.1.1.2	Maquinarias y Equipos	643,159.02	33,465.12
22.1.1.5	Otras Construcciones	21,634,442.88	14,582,253.01
22.1.1.5.2	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	21,634,442.88	14,582,253.01
22.1.1.6	Estudios y Proyectos	60,000.00	21,280.00
22.1.1.6.1	Est. y Proy. Para Construcción de Bienes de Dominio Privado	0.00	21,280.00
22.1.1.6.2	Est. y Proy. Para Construcción de Bienes de Dominio Público	60,000.00	0.00
22.1.5	Bienes Muebles Existentes (usados)	1,154,778.00	0.00
	<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (F = D - E)</b>	<b>-1,470,170.59</b>	<b>17,594,131.32</b>
13	FUENTES FINANCIERAS (G)	137,669.74	46,215.47
13.1	Disminución de la Inversión Financiera	127,701.01	4,581.60
13.1.2	Recuperación de Préstamos	0.00	4,581.60
13.1.2.2	Recuperación de Préstamos a Largo Plazo	0.00	4,581.60
13.1.2.2.3	De Empresas Públicas no Financieras	0.00	4,581.60
13.1.2.2.3.1	De Empresas Públicas no Financieras Nacionales	0.00	4,581.60
13.1.4	Disminución de Otros Activos Financieros	127,701.01	0.00
13.1.4.2	Disminución de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	127,701.01	0.00
13.1.4.2.1	Disminución de Cuentas a Cobrar Comerciales a Corto Plazo	2,879.01	0.00
13.1.4.2.2	Disminución de Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	124,822.00	0.00
13.2	Endeudamiento	9,968.73	41,633.87
13.2.3	Incremento de Otros Pasivos	9,968.73	41,633.87
13.2.3.1	Incremento de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	9,968.73	41,633.87
13.2.3.1.5	Por Retenciones	192.16	0.00
13.2.3.1.9	Incremento de Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	9,776.57	41,633.87
23	APLICACIONES FINANCIERAS (H)	3,077,414.47	4,223,729.02
23.1	Inversión Financiera	1,068.53	903,517.02
23.1.4	Incremento de Otros Activos Financieros	1,068.53	903,517.02



FUNDACION CULTURAL DEL BANCO CENTRAL DE BOLIVIA  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO**  
 Al 31 de Diciembre de 2024 y 2023  
 ( Expresado en Bolivianos )

Página 2 de 2

Fecha: 24/02/2025 18:10:17  
 Gestión: 2024  
 Usuario: MMH3484472100  
 Ambiente: PRODUCCION  
 Reporte: RConEstFlujoEfectivoDoc



CODIGO	DESCRIPCION	2024	2023 *
23.1.4.2	Incremento de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	1,068.53	2,363.50
23.1.4.2.1	Incremento de Cuentas a Cobrar Comerciales a Corto Plazo	1,068.53	2,363.50
23.1.4.4	Incremento de Documentos y Efectos a Cobrar	0.00	901,153.52
23.1.4.4.1	A Corto Plazo	0.00	901,153.52
23.2	Amortización de la Deuda	3,076,345.94	3,320,212.00
23.2.3	Disminución de Otros Pasivos	3,076,345.94	3,320,212.00
23.2.3.1	Disminución de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	3,076,345.94	3,320,212.00
23.2.3.1.1	Por Deudas Comerciales	249,237.34	767,374.81
23.2.3.1.3	Por Sueldos y Jornales	2,248,682.33	2,198,202.43
23.2.3.1.4	Por Aportes Patronales	365,512.52	354,634.76
23.2.3.1.9	Disminución de Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	212,913.75	0.00
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (I = G - H)</b>		<b>-2,939,744.73</b>	<b>-4,177,513.55</b>
<b>VARIACION DEL EFECTIVO DURANTE EL PERIODO (J = C + F + I)</b>		<b>1,940,019.12</b>	<b>-6,212,384.74</b>
<b>SALDO INICIAL DEL PERIODO (K)</b>		<b>10,649,846.99</b>	<b>16,862,231.73</b>
<b>SALDO PARCIAL DEL PERIODO - PARCIAL (L = J + K)</b>		<b>12,589,866.11</b>	<b>10,649,846.99</b>
<b>VARIACIONES POR AJUSTE (M)</b>		<b>776,331.52</b>	<b>0.00</b>
<b>SALDO FINAL DEL PERIODO - TOTAL (N = L + M)</b>		<b>13,366,197.63</b>	<b>10,649,846.99</b>

Las notas que se acompañan forman parte integrante de este estado.  
 \* Datos reexpresados de acuerdo a normativa vigente.

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA  
 FUNDACION CULTURAL DEL BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

Vise. Luis Esperto Ordóñez  
 PRESIDENTE  
 FUNDACION CULTURAL DEL BANCO CENTRAL DE BOLIVIA  
 MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA

Pavel Alex Pérez Armata  
 DIRECTOR GENERAL  
 FUNDACION CULTURAL DEL BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

CONTADOR GENERAL  
 Mario Marca Honorio  
 CONTADOR GENERAL a.i.  
 FUNDACION CULTURAL DEL BANCO CENTRAL DE BOLIVIA