



**SSU**  
Santa Cruz Bolivia

# Estado de Flujo de Efectivo Comparativo

Del 01-enero-2021 al 31-diciembre-2021

(Expresado en Bolivianos)

Entidad: Seguro Social Universitario - Santa Cruz (0427)

Código	Descripción	Notas	2021	2020 *
<b>11.0.0.0.0.0</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>		<b>79,702,744.86</b>	<b>76,221,466.91</b>
11.2.0.0.0.0	Venta de Bienes y Servicios de las Administraciones Públicas		59,714.78	48,375.00
<b>11.5.0.0.0.0</b>	<b>Otros Ingresos no Tributarios Propios</b>		<b>7,441,233.10</b>	<b>4,812,205.82</b>
11.5.5.0.0.0	Multas		3,665.70	12,295.06
11.5.6.0.0.0	Intereses Penales		11,671.11	3,542.61
11.5.8.0.0.0	Otros		7,425,896.29	4,796,368.15
<b>11.7.0.0.0.0</b>	<b>Contribuciones a la Seguridad Social</b>		<b>72,201,796.98</b>	<b>71,360,886.09</b>
11.7.1.0.0.0	Contribuciones Obligatorias		61,333,114.98	71,167,842.09
11.7.2.0.0.0	Contribuciones Voluntarias		10,868,682.00	193,044.00
<b>21.0.0.0.0.0</b>	<b>GASTOS CORRIENTES</b>		<b>65,295,420.94</b>	<b>60,246,697.62</b>
<b>21.1.0.0.0.0</b>	<b>Gastos de Operación</b>		<b>2,112,870.97</b>	<b>1,990,857.12</b>
<b>21.1.1.0.0.0</b>	<b>Remuneraciones</b>		<b>1,666,899.74</b>	<b>1,585,196.12</b>
21.1.1.1.0.0	Sueldos y Jornales		1,666,899.74	1,585,196.12
<b>21.1.2.0.0.0</b>	<b>Bienes y Servicios</b>		<b>296,540.00</b>	<b>405,637.00</b>
21.1.2.2.0.0	Servicios no Personales		296,540.00	405,637.00
<b>21.1.3.0.0.0</b>	<b>Impuestos, Regalías, Tasas y Otros</b>		<b>30.50</b>	<b>24.00</b>
21.1.3.3.0.0	Tasas y Otros		30.50	24.00
<b>21.1.8.0.0.0</b>	<b>Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones de Ventas</b>		<b>149,400.73</b>	
21.1.8.3.0.0	Devoluciones		149,400.73	
<b>21.2.0.0.0.0</b>	<b>Gastos de Consumo</b>		<b>58,351,132.73</b>	<b>52,867,371.87</b>
<b>21.2.2.0.0.0</b>	<b>Bienes y Servicios</b>		<b>58,351,132.73</b>	<b>52,867,371.87</b>
21.2.2.1.0.0	Bienes Corrientes		9,588,287.87	7,261,065.00
21.2.2.2.0.0	Servicios No Personales		48,762,844.86	45,606,306.87
<b>21.3.0.0.0.0</b>	<b>Intereses y Otras Rentas de la Propiedad</b>		<b>686.26</b>	
21.3.3.0.0.0	Derechos sobre Bienes Intangibles		686.26	
<b>21.7.0.0.0.0</b>	<b>Transferencias Corrientes</b>		<b>4,830,730.98</b>	<b>5,388,468.63</b>
<b>21.7.1.0.0.0</b>	<b>Al Sector Privado</b>		<b>510,292.20</b>	<b>487,461.30</b>
21.7.1.2.0.0	A Instituciones. Privadas s. Fines de Lucro		378,292.20	347,461.30
<b>21.7.1.4.0.0</b>	<b>Por Prestaciones a la Seguridad Social</b>		<b>132,000.00</b>	<b>140,000.00</b>
21.7.1.4.4.0	Otras prestaciones sociales		132,000.00	140,000.00
<b>21.7.2.0.0.0</b>	<b>Al Sector Público</b>		<b>4,320,438.78</b>	<b>4,901,007.33</b>
<b>21.7.2.1.0.0</b>	<b>Al Gobierno General (Administraciones. Públicas)</b>		<b>4,320,438.78</b>	<b>4,901,007.33</b>
<b>21.7.2.1.1.0</b>	<b>Al Gobierno Central</b>		<b>4,320,438.78</b>	<b>4,901,007.33</b>
21.7.2.1.1.1	A la Administración Central (Organo Ejecutivo)		4,290,026.25	4,901,007.33
21.7.2.1.1.2	A Instituciones Públicas Descentralizadas		30,412.53	
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES CORRIENTES (C = A - B)</b>			<b>14,407,323.92</b>	<b>15,974,769.29</b>
<b>22.0.0.0.0.0</b>	<b>GASTOS DE CAPITAL</b>		<b>362,533.73</b>	<b>283,195.00</b>
<b>22.1.0.0.0.0</b>	<b>Inversión Real Directa</b>		<b>362,533.73</b>	<b>283,195.00</b>
<b>22.1.1.0.0.0</b>	<b>Formación Bruta de Capital Fijo</b>		<b>362,533.73</b>	<b>265,525.00</b>
22.1.1.2.0.0	Maquinarias y Equipos		362,533.73	265,525.00
22.1.4.0.0.0	Activos Intangibles			17,670.00
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION (F = D - E)</b>			<b>(362,533.73)</b>	<b>(283,195.00)</b>

# Estado de Flujo de Efectivo Comparativo

Del 01-enero-2021 al 31-diciembre-2021

(Expresado en Bolivianos)

Entidad: Seguro Social Universitario - Santa Cruz (0427)

13.0.0.0.0	<b>FUENTES FINANCIERAS</b>	(13,306,308.43)	(14,529,214.07)
13.1.0.0.0	<b>Disminución de la Inversión Financiera</b>	8,560,061.67	8,179,275.94
13.1.4.0.0	<b>Disminución de Otros Activos Financieros</b>	8,560,061.67	8,179,275.94
13.1.4.2.0	<b>Disminución de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo</b>	8,560,061.67	8,179,275.94
13.1.4.2.1.0	Disminución Cuentas a Cobrar Comerciales a Corto Plazo	5,835,785.99	5,484,044.60
13.1.4.2.2.0	Disminución de Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	2,724,275.68	2,695,231.34
13.2.0.0.0	<b>Endeudamiento</b>	(21,866,370.10)	(22,708,490.01)
13.2.3.0.0	<b>Incremento de Otros Pasivos</b>	(21,866,370.10)	(22,708,490.01)
13.2.3.1.0	<b>Incremento de Cuentas a Pagar a Corto Plazo</b>	(21,866,370.10)	(22,708,490.01)
13.2.3.1.1.0	Incremento de Cuentas a Pagar Corto Plazo por Deudas Comerciales	(2,946,991.33)	(2,668,901.86)
13.2.3.1.3.0	Incremento de Cuentas a Pagar Corto Plazo por Sueldos y Jornales	(13,989,770.48)	(15,336,536.52)
13.2.3.1.4.0	Incremento de Cuentas a Pagar Corto Plazo por Aportes Patronales	(3,452,190.06)	(3,444,528.34)
13.2.3.1.9.0	Incremento de Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	(1,477,418.23)	(1,258,523.29)
23.0.0.0.0	<b>APLICACIONES FINANCIERAS</b>	11,593,176.78	14,010,398.30
23.1.0.0.0	<b>Inversión Financiera</b>	(198,713.64)	(636,515.15)
23.1.4.0.0	<b>Incremento de Otros Activos Financieros</b>	(198,713.64)	(636,515.15)
23.1.4.1.0	<b>Incremento del Activo Disponible</b>	(40,775.77)	(182,880.78)
23.1.4.1.1.0	Incremento de Caja y Bancos	(40,775.77)	(182,880.78)
23.1.4.2.0	<b>Incremento de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo</b>	(157,937.87)	(453,634.37)
23.1.4.2.1.0	Incremento de Cuentas a Cobrar Comerciales a Corto Plazo	13,378.81	78,244.96
23.1.4.2.2.0	Incremento de Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	(171,316.68)	(531,879.33)
23.2.0.0.0	<b>Amortización de la Deuda</b>	11,791,890.42	14,646,913.45
23.2.3.0.0	<b>Disminución de Otros Pasivos</b>	272,283.10	(419,992.70)
23.2.3.1.0	<b>Disminución de Cuentas a Pagar a Corto Plazo</b>	(505,538.59)	(744,605.21)
23.2.3.1.1.0	Disminución de Cuentas a Pagar Corto Plazo por Deudas Comerciales	(65,393.89)	(147,452.39)
23.2.3.1.9.0	Disminución de Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	(440,144.70)	(597,152.82)
23.2.3.9.0	<b>Disminución de Previsiones, Provisiones y Reservas Técnicas</b>	777,821.69	324,612.51
23.2.3.9.1.0	<b>Disminución de Previsiones</b>	777,821.69	324,612.51
23.2.3.9.1.3	Disminución de Previsiones para Beneficios Sociales	777,821.69	324,612.51
23.2.4.0.0	Amortización Deuda Flotante	11,519,607.32	15,066,906.15
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (I = G - H)</b>		<b>(24,899,485.21)</b>	<b>(28,539,612.37)</b>
<b>VARIACIÓN DEL EFECTIVO DURANTE EL PERIODO (J = C + F + I)</b>		<b>(10,854,695.02)</b>	<b>(12,848,038.08)</b>
SALDO INICIAL DEL PERIODO (K)		16,206,864.31	29,055,429.83
SALDO PARCIAL DEL PERIODO - PARCIAL (L = J + K)		5,352,169.29	16,207,391.75
VARIACIONES POR AJUSTE (M)		(1,767.29)	(527.44)
SALDO FINAL DEL PERIODO - TOTAL (N = L + M)		5,338,439.94	16,206,864.31

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

*Cpo*  
**Lic. Máximo Román Egúez**  
GERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO  
RESPONSABLE DEL ÁREA FINANCIERA

*Rosa*  
**Lic. Rosario Gadeña Avila**  
JEFE DPTO. CONTABILIDAD  
CONTADOR GENERAL  
SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

*Dr. Roberto Pérez Sokolov*  
**Dr. Roberto Pérez Sokolov**  
GERENTE GENERAL a.i.  
SEGURO SOCIAL UNIVERSITARIO

MÁXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA