

BICENTENARIO DE
BOLIVIA

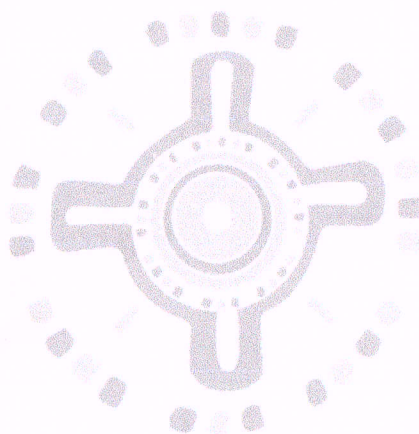


EMPRESA PÚBLICA
YACANA
Fibra de altura



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE DESARROLLO
PRODUCTIVO Y ECONOMÍA PLURAL



YACANA
Fibra de altura

ESTADOS FINANCIEROS

Gestión 2023



"2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO"

Parque Industrial Kallutaca, Provincia Los Andes, Municipio Laja.
Of. Administrativas: Av. Camacho esquina Calle Bueno N°1488, Edificio IBMETRO 1er Piso
Web: www.yacana.gob.bo - email: correspondencia@yacana.gob.bo
Cel: (591) 63068877

	Nota	2023	2022*
1 ACTIVO		101.730.745,19	124.982.024,78
1.1 Activo Corriente		1.790.803,17	2.502.327,57
<u>1.1.1 Disponible</u>		<u>355.029,98</u>	<u>62.018,53</u>
1.1.1.2 Bancos		355.029,98	62.018,53
1.1.1.2.8 Fondos en la CUT	41	355.029,98	62.018,53
<u>1.1.3 Exigible a Corto Plazo</u>		<u>0,00</u>	<u>593.675,08</u>
1.1.3.1 Cuentas a Cobrar a Corto Plazo		0,00	312.003,09
1.1.3.2 Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo		0,00	281.671,99
1.1.3.2.2 Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo		0,00	281.671,99
<u>1.1.5 Bienes de Consumo</u>	5	<u>1.435.773,19</u>	<u>1.846.633,96</u>
1.1.5.1 Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros		727.187,82	801.974,45
1.1.5.2 Inventario de Productos		708.585,37	1.044.659,51
1.2 Activo No Corriente		99.939.942,02	122.479.697,21
<u>1.2.1 Exigible a Largo Plazo</u>	6	<u>281.671,99</u>	<u>0,00</u>
1.2.1.2 Otras Cuentas a Cobrar a Largo Plazo		281.671,99	0,00
<u>1.2.3 Activo Fijo (Bienes de Uso)</u>		<u>238.112.641,51</u>	<u>238.112.641,51</u>
1.2.3.1 Activo Fijo en Operación	7	238.112.638,24	238.112.638,24
1.2.3.1.1 Edificios		62.903.602,24	62.903.602,24
1.2.3.1.2 Equipo de Oficina y Muebles		1.865.425,79	1.865.425,79
1.2.3.1.3 Maquinaria y Equipo de Producción		167.381.031,49	167.381.031,49
1.2.3.1.4 Equipo de Transporte, Tracción y Elevación		4.724.687,15	4.724.687,15
1.2.3.1.5 Equipo Médico y de Laboratorio		320.135,20	320.135,20
1.2.3.1.6 Equipo de Comunicaciones		167.352,75	167.352,75
1.2.3.1.7 Equipo Educacional y Recreativo		12.626,68	12.626,68
1.2.3.1.8 Otra Maquinaria y Equipo		737.776,94	737.776,94
1.2.3.2 Tierras y Terrenos		3,27	3,27
<u>1.2.4 (Depreciación Acumulada del Activo Fijo)</u>		<u>(138.454.373,48)</u>	<u>(115.642.508,44)</u>
1.2.4.1 (Edificios)		(9.159.139,15)	(7.586.549,09)
1.2.4.2 (Equipo de Oficina y Muebles)		(1.455.090,80)	(1.344.585,00)
1.2.4.3 (Maquinaria y Equipo de Producción)		(122.292.048,90)	(101.370.257,51)
1.2.4.4 (Equipo de Transporte Tracción y Elevación)		(4.724.666,15)	(4.582.590,79)
1.2.4.5 (Equipo Médico y de Laboratorio)		(233.423,79)	(193.406,85)
1.2.4.6 (Equipo de Comunicaciones)		(126.575,04)	(107.880,05)
1.2.4.7 (Equipo Educacional y Recreativo)		(12.468,15)	(11.767,28)
1.2.4.8 (Otra Maquinaria y Equipo)		(450.961,50)	(445.471,87)



		Nota	2023	2022*
1.2.5	Activo Intangible		312,531.97	312,531.97
1.2.6	(Amortización Acumulada del Activo Intangible)		(312,529.97)	(302,967.83)
2	PASIVO		277,258,977.42	265,724,333.40
2.1	Pasivo Corriente		11,533,551.04	2,769,853.40
<u>2.1.1</u>	<u>Obligaciones a Corto Plazo</u>	8	<u>11,531,846.12</u>	<u>2,768,148.48</u>
2.1.1.1	Cuentas a Pagar a Corto Plazo		293,784.86	33,552.60
2.1.1.3	Sueldos y Salarios a Pagar a Corto Plazo		292,674.67	0.00
2.1.1.4	Aportes y Retenciones a Pagar a Corto Plazo		48,905.93	0.00
2.1.1.4.1	Aportes Patronales a Pagar a Corto Plazo		48,905.93	0.00
2.1.1.7	Amortización, Intereses y Comisiones de Deuda Pública a Pagar		3,788,318.73	0.00
2.1.1.7.3	Intereses Deuda Interna		3,788,318.73	0.00
2.1.1.9	Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo		7,108,161.93	2,734,595.88
<u>2.1.5</u>	<u>Fondos Recibidos en Custodia y en Garantía</u>	9	<u>1,704.92</u>	<u>1,704.92</u>
2.1.5.1	Fondos Recibidos en Custodia		1,704.92	1,704.92
2.2	Pasivo No Corriente		265,725,426.38	262,954,480.00
<u>2.2.3</u>	<u>Deuda Pública</u>	10	<u>262,954,480.00</u>	<u>262,954,480.00</u>
2.2.3.1	Deuda Pública Interna		262,954,480.00	262,954,480.00
<u>2.2.5</u>	<u>Previsiones y Reservas Técnicas a Largo Plazo</u>		<u>2,770,946.38</u>	<u>0.00</u>
2.2.5.1	Previsiones para Beneficios Sociales a Largo Plazo		2,770,946.38	0.00
3	PATRIMONIO	11	(175,528,232.23)	(140,742,308.62)
3.1	Patrimonio Institucional		(175,528,232.23)	(140,742,308.62)
<u>3.1.1</u>	<u>Capital</u>		<u>173,574.07</u>	<u>173,574.07</u>
3.1.1.3	Transferencias y Donaciones de Capital		173,574.07	173,574.07
<u>3.1.5</u>	<u>Resultados</u>		<u>(175,703,898.68)</u>	<u>(140,917,975.07)</u>
3.1.5.1	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		(148,567,868.11)	(117,789,172.72)
3.1.5.3	Resultado del Ejercicio		(27,136,030.57)	(23,128,802.35)
3.1.6	Ajuste de Capital		2,092.38	2,092.38
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO			101,730,745.19	124,982,024.78



[Signature]
Ing. E. Espinoza
ENCARGADA DE CONTABILIDAD,
PRESUPUESTOS Y TESORERIA
EMPRESA PUBLICA YACANA

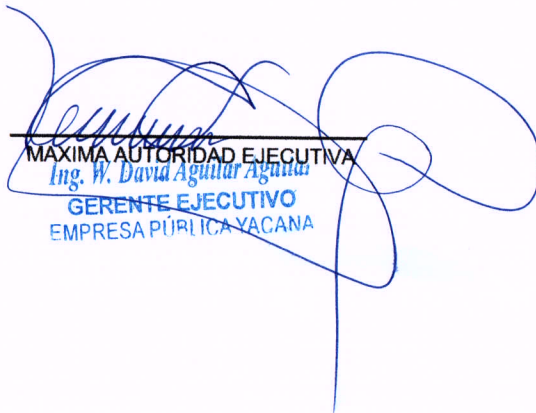
[Signature]
Ing. C. Pacasi Aramayo
ENCARGADA DE CONTABILIDAD,
PRESUPUESTOS Y TESORERIA
EMPRESA PUBLICA YACANA

[Signature]
Ing. W. David Aguilar Aguila
GERENTE EJECUTIVO
EMPRESA PUBLICA YACANA

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


RESPONSABLE DEL ÁREA FINANCIERA


Diam C. Pacasi Aranda
ENCARGADA DE CONTABILIDAD,
PRESUPUESTOS Y TESORERIA
EMPRESA PÚBLICA YACANA
CONTADOR GENERAL


MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA
Ing. W. David Aguilar Aguilar
GERENTE EJECUTIVO
EMPRESA PÚBLICA YACANA





EMPRESA PUBLICA YACANA

Estado de Recursos y Gastos Corriente Comparativo

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Página 1 de 2

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 29/02/2024 19:25:17

Gestión: 2023

Usuario: E.E513272700

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConEstRecGasDgcf

	Nota	2023	2022 *
5 RECURSOS CORRIENTES	12	4,408,945.53	4,680,890.83
5.2 Venta de Bienes y Servicios		4,408,890.23	4,680,726.51
5.2.1 Venta de Bienes		4,408,890.23	4,680,726.51
5.4 Otros Ingresos		55.30	164.32
5.4.9 Otros		55.30	164.32
6 GASTOS CORRIENTES	12	(31,544,976.10)	(27,809,693.18)
6.1 Gastos de Consumo		(27,733,220.36)	(27,806,042.18)
6.1.1 Sueldos y Salarios		(1,932,853.54)	(1,776,679.38)
6.1.2 Aportes Patronales		(300,352.05)	(272,898.33)
6.1.2.1 Aportes Patronales al Seguro Social		(264,386.95)	(240,227.31)
6.1.2.2 Aportes Patronales para Vivienda		(35,965.10)	(32,671.02)
6.1.4 Costo de Bienes y Servicios		(2,533,646.59)	(1,967,036.82)
6.1.4.1 Costo de Servicios No Personales		(886,432.87)	(1,078,782.94)
6.1.4.2 Costo de Materiales y Suministros		(1,647,213.72)	(888,253.88)
6.1.5 Impuestos		(144,611.00)	(108,411.00)
6.1.5.1 Impuestos Renta Interna		(104,524.00)	(103,141.00)
6.1.5.2 Renta Aduanera		0.00	(1,292.00)
6.1.5.3 Impuestos Municipales		(40,087.00)	(3,978.00)
6.1.6 Regalías, Patentes, Tasas, Multas y Otros		(330.00)	(4,400.00)
6.1.6.3 Tasas, Multas y Otros		(330.00)	(4,400.00)
6.1.7 Depreciación y Amortización		(22,821,427.18)	(23,676,616.65)
6.1.7.1 Depreciación Activo Fijo		(22,811,865.04)	(23,615,378.98)
6.1.7.2 Amortización Activo Intangible		(9,562.14)	(61,237.67)
6.2 Intereses y Otras Rentas de la Propiedad		(3,788,318.73)	(3,650.00)
6.2.1 Intereses, Comisiones y Otros Gastos		(3,788,318.73)	0.00
6.2.1.1 Intereses Deuda Interna		(3,788,318.73)	0.00
6.2.3 Derechos sobre Bienes Intangibles		0.00	(3,650.00)
6.4 Provisiones y Pérdidas en Operaciones Cambiarias		0.00	(1.00)
6.4.2 Pérdidas en Operaciones Cambiarias		0.00	(1.00)
6.7 Otros Gastos		(23,437.01)	0.00

ENCARGADA DE CONTABILIDAD,
PRESUPUESTOS Y TESORERIA
EMPRESA PUBLICA YACANA

Miriam C. Pacasi Aramayo
ENCARGADA DE CONTABILIDAD,
PRESUPUESTOS Y TESORERIA
EMPRESA PUBLICA YACANA

Ing. W. David Aguilar Aguilar
GERENTE EJECUTIVO
EMPRESA PUBLICA YACANA



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

* Datos reexpresados de acuerdo a normativa vigente.

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA

Lic. Enayda Nardud Espejo
EMPRESA PÚBLICA YACANA

**ENCARGADA DE CONTABILIDAD,
PRESUPUESTOS Y TESORERIA
CONTADOR GENERAL**

Miriam C. Pacasi Aramayo
EMPRESA PÚBLICA YACANA

MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA

Ing. W. David Aguilar Aguilar
GERENTE EJECUTIVO
EMPRESA PÚBLICA YACANA





EMPRESA PUBLICA YACANA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 29/02/2024 19:25:53

Gestión: 2023

Usuario: E.E513272700

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConEstFlujoEfectDgcf

Página 1 de 2

CODIGO	DESCRIPCION	2023	2022 *
11	INGRESOS CORRIENTES (A)	4,408,945.53	4,680,890.83
11.1	Ingresos de Operación	4,408,945.53	4,680,890.83
11.1.1	Venta Bruta de Bienes y Servicios	4,408,890.23	4,680,726.51
11.1.1.1	Venta Bruta de Bienes	4,408,890.23	4,680,726.51
11.1.3	Otros Ingresos de Operación	55.30	164.32
21	GASTOS CORRIENTES (B)	4,082,381.48	4,446,088.63
21.1	Gastos de Operación	4,082,381.48	4,442,437.63
21.1.1	Remuneraciones	1,891,624.99	2,049,577.71
21.1.1.1	Sueldos y Jornales	1,640,178.87	1,776,679.38
21.1.1.2	Aportes Patronales	251,446.12	272,898.33
21.1.1.2.1	Seguro Social	221,334.51	240,227.31
21.1.1.2.2	Vivienda	30,111.61	32,671.02
21.1.2	Bienes y Servicios	1,996,450.58	2,280,048.92
21.1.2.1	Bienes Corrientes	1,173,480.23	1,234,818.58
21.1.2.2	Servicios No Personales	822,970.35	1,045,230.34
21.1.3	Impuestos, Regalías, Tasas y Otros	170,868.90	112,811.00
21.1.3.1	Impuestos	170,538.90	108,411.00
21.1.3.3	Tasas y Otros	330.00	4,400.00
21.1.8	Descuentos, Bonificaciones y Devoluciones de Ventas	23,437.01	0.00
21.3	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	0.00	3,650.00
21.3.3	Derechos sobre Bienes Intangibles	0.00	3,650.00
21.6	Otras Pérdidas	0.00	1.00
21.6.1	Pérdidas en Operaciones Cambiarias	0.00	1.00
FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES CORRIENTES (C = A - B)		326,564.05	234,802.20
12	RECURSOS DE CAPITAL (D)	0.00	0.00
22	GASTOS DE CAPITAL (E)	0.00	750.00
22.1	Inversión Real Directa	0.00	750.00
22.1.1	Formación Bruta de Capital Fijo	0.00	750.00
22.1.1.2	Maquinarias y Equipos	0.00	750.00
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (F = D - E)		0.00	-750.00
13	FUENTES FINANCIERAS (G)	0.00	0.00
23	APLICACIONES FINANCIERAS (H)	33,552.60	204,929.78
23.2	Amortización de la Deuda	33,552.60	204,929.78
23.2.3	Disminución de Otros Pasivos	33,552.60	204,929.78
23.2.3.1	Disminución de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	33,552.60	204,929.78
23.2.3.1.1	Por Deudas Comerciales	33,552.60	28,546.00
23.2.3.1.3	Por Sueldos y Jornales	0.00	151,130.00
23.2.3.1.4	Por Aportes Patronales	0.00	25,253.78
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (I = G - H)		-33,552.60	-204,929.78
VARIACION DEL EFECTIVO DURANTE EL PERIODO (J = C + F + I)		293,011.45	29,122.42



[Signature]
Lic. Enrique Marcelo Espejo
ENCARGADO DE CONTABILIDAD,
PRESUPUESTOS Y TESORERIA
EMPRESA PÚBLICA YACANA

[Signature]
Annam C. Pacasi Aramayo
ENCARGADA DE CONTABILIDAD,
PRESUPUESTOS Y TESORERIA
EMPRESA PÚBLICA YACANA

[Signature]
Ing. W. David Aguilar Aguilar
GERENTE EJECUTIVO
EMPRESA PÚBLICA YACANA

SALDO INICIAL DEL PERIODO (K)	62,018.53	32,896.11
SALDO PARCIAL DEL PERIODO - PARCIAL (L = J + K)	355,029.98	62,018.53
VARIACIONES POR AJUSTE (M)	0.00	0.00
SALDO FINAL DEL PERIODO - TOTAL (N = L + M)	355,029.98	62,018.53

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

* Datos reexpresados de acuerdo a normativa vigente.

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA

MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA

Ing. W. David Aguilar Aguilar
GERENTE EJECUTIVO
EMPRESA PÚBLICA YACANA

Miriam C. Pacasi Aranda
ENCARGADA DE CONTABILIDAD
PRESUPUESTOS Y TESORERIA
CONTADOR GENERAL





EMPRESA PUBLICA YACANA

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Página 1 de 1

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 29/02/2024 19:26:24

Gestión: 2023

Usuario: E.E513272700

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConPatrimNetoDgcf

Cta.	Descripción	Nota	Saldo al Inicio del Periodo	Incrementos	Disminuciones	Saldo al Final del Periodo	2022 *
3	PATRIMONIO	11	(140,742,308.62)	69,933.10	34,855,856.71	(175,528,232.23)	(140,742,308.62)
3.1	Patrimonio Institucional		(140,742,308.62)	69,933.10	34,855,856.71	(175,528,232.23)	(140,742,308.62)
3.1.1	Capital		173,574.07	0.00	0.00	173,574.07	173,574.07
3.1.1.3	Transferencias y Donaciones de Capital		173,574.07	0.00	0.00	173,574.07	173,574.07
3.1.5	Resultados		(140,917,975.07)	69,933.10	34,855,856.71	(175,703,898.68)	(140,917,975.07)
3.1.5.1	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		(140,917,975.07)	69,933.10	7,719,826.14	(148,567,868.11)	(117,789,172.72)
3.1.5.3	Resultado del Ejercicio		0.00	0.00	27,136,030.57	(27,136,030.57)	(23,128,802.35)
3.1.6	Ajuste de Capital		2,092.38	0.00	0.00	2,092.38	2,092.38

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

* Datos reexpresados de acuerdo a normativa vigente.

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA

Arriam C. Pacasi Aramayo
ENCARGADA DE CONTABILIDAD,
PRESUPUESTOS Y TESORERIA
CONTADOR GENERAL

Ing. W. David Aguilar Aguilar
MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA
GERENTE EJECUTIVO
EMPRESA PUBLICA YACANA





EMPRESA PUBLICA YACANA

Ejecución Presupuestaria de Recursos

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 29/02/2024 19:26:50

Gestión: 2023

Usuario: E.E513272700

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConEjecRecursosDgcf

Pagina 1 de 1

Rubro	Descripción	Aprobado	Modificación	Vigente	Devengado	Percibido	Saldo por Percibir
		1	2	3 = 1 ± 2	4	5	6 = 4 - 5
11	INGRESOS DE OPERACION	57,390,131.00	0.00	57,390,131.00	4,408,890.23	4,408,890.23	0.00
11.1	Venta de Bienes	54,941,291.00	0.00	54,941,291.00	4,408,890.23	4,408,890.23	0.00
11.3	Venta de Servicios	2,448,840.00	0.00	2,448,840.00	0.00	0.00	0.00
15	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	55.30	55.30	0.00
15.9	Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	55.30	55.30	0.00
15.9.9	Otros Ingresos no Especificados	0.00	0.00	0.00	55.30	55.30	0.00
TOTALES		57,390,131.00	0.00	57,390,131.00	4,408,945.53	4,408,945.53	0.00

Lic. Enrique Manfred Espejo
JEFE ADMINISTRATIVO
RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA
EMPRESA PUBLICA YACANA

Miriam C. Pacasi Aramayo
ENCARGADA DE CONTABILIDAD,
PRESUPUESTOS Y TESORERIA
CONTADOR GENERAL

MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA
Ing. W. David Aguilar Aguilar
GERENTE EJECUTIVO
EMPRESA PUBLICA YACANA





Ejecución Presupuestaria de Gastos

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 29/02/2024 19:27:15
Gestión: 2023
Usuario: E.E513272700
Ambiente: PRODUCCION
Reporte: RConEjecGastosDgcf

Partida	Descripción	Aprobado	Modificaciones	Vigente	Compromiso	Ppto. por Comprometer	Devengado	Ppto. por Devengar	Pagado	Saldo por Pagar
1	SERVICIOS PERSONALES	4.851.401,00	0,00	3 = 1 + 2	4	5 = 3 + 4	6	7 = 3 + 6	8	9 = 6 - 8
1.2	Empleados No Permanentes	4.156.800,00	0,00	4.156.800,00	2.233.205,59	2.618.195,41	2.233.205,59	2.618.195,41	1.891.624,98	341.580,60
1.2.1	Personal Eventual	4.156.800,00	0,00	4.156.800,00	1.932.853,54	2.223.946,46	1.932.853,54	2.223.946,46	1.640.178,87	292.674,67
1.3	Previsión Social	694.601,00	0,00	694.601,00	394.352,05	394.248,95	394.352,05	394.248,95	251.446,12	48.905,93
1.3.1	Aporte Patronal al Seguro Social	611.465,00	0,00	611.465,00	264.386,95	347.078,05	264.386,95	347.078,05	221.334,51	43.052,44
1.3.1.10	Régimen de Corto Plazo (Salud)	415.680,00	0,00	415.680,00	179.825,78	235.854,22	179.825,78	235.854,22	150.558,31	29.267,47
1.3.1.20	PRIMA DE RIESGO PROFESIONAL RÉGIMEN DE LARGO	71.081,00	0,00	71.081,00	30.613,45	40.467,55	30.613,45	40.467,55	25.608,72	5.004,73
1.3.1.31	Aporte Patronal Solidario 3%	124.704,00	0,00	124.704,00	53.947,72	70.756,28	53.947,72	70.756,28	45.167,48	8.780,24
1.3.2	Aporte Patronal para Vivienda	83.136,00	0,00	83.136,00	35.965,10	47.170,90	35.965,10	47.170,90	30.111,61	5.853,49
2	SERVICIOS NO PERSONALES	1.727.206,00	-90.968,00	1.636.238,00	1.038.384,49	597.853,51	1.038.384,49	597.853,51	822.870,35	215.414,14
2.1	Servicios Básicos	1.098.000,00	-159.000,00	939.000,00	708.238,60	230.761,40	708.238,60	230.761,40	693.839,46	14.399,14
2.1.2	Energía Eléctrica	967.200,00	-170.000,00	797.200,00	637.475,10	159.724,90	637.475,10	159.724,90	637.475,10	0,00
2.1.3	Agua	8.400,00	0,00	8.400,00	0,00	8.400,00	0,00	8.400,00	0,00	0,00
2.1.4	Telefonía	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00
2.1.5	Gas Domiciliario	90.000,00	0,00	90.000,00	54.573,38	35.426,62	54.573,38	35.426,62	49.368,36	5.205,02
2.1.6	INTERNET	14.400,00	11.000,00	25.400,00	16.190,12	9.209,88	16.190,12	9.209,88	6.996,00	9.194,12
2.2	Servicios de Transporte y Seguros	464.006,00	-258.000,00	206.006,00	54.476,76	141.529,24	54.476,76	141.529,24	64.476,76	0,00
2.2.1	Pasajes	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
2.2.1.10	Pasajes al interior del País	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
2.2.2	Viáticos	11.506,00	0,00	11.506,00	0,00	11.506,00	0,00	11.506,00	0,00	0,00
2.2.2.10	Viáticos por Viajes al interior del País	11.506,00	0,00	11.506,00	0,00	11.506,00	0,00	11.506,00	0,00	0,00
2.2.3	Fletes y Almacenamiento	283.500,00	-200.000,00	83.500,00	7.971,01	75.528,99	7.971,01	75.528,99	7.971,01	0,00
2.2.5	Seguros	105.000,00	-63.000,00	42.000,00	810,00	41.190,00	810,00	41.190,00	810,00	0,00
2.2.6	Transporte de Personal	60.000,00	5.000,00	65.000,00	55.695,75	9.304,25	55.695,75	9.304,25	55.695,75	0,00
2.3	Alquileres	10.800,00	-1.000,00	9.800,00	0,00	9.800,00	0,00	9.800,00	0,00	0,00
2.3.4	Otros Alquileres	10.800,00	-1.000,00	9.800,00	0,00	9.800,00	0,00	9.800,00	0,00	0,00
2.4	Instalación, Mantenimiento y Reparaciones	24.000,00	27.000,00	51.000,00	16.784,50	34.215,50	16.784,50	34.215,50	16.784,50	0,00
2.4.1	Mantenimiento y Reparación de Inmuebles, Muebles y	24.000,00	27.000,00	51.000,00	16.784,50	34.215,50	16.784,50	34.215,50	16.784,50	0,00
2.4.1.20	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE VEHICULOS,	24.000,00	27.000,00	51.000,00	16.784,50	34.215,50	16.784,50	34.215,50	16.784,50	0,00
2.5	Servicios Profesionales y Comerciales	117.800,00	303.032,00	420.832,00	242.079,63	178.752,37	242.079,63	178.752,37	41.064,63	201.015,00
2.5.1	Médicos, Sanitarios y Sociales	32.440,00	-26.968,00	5.472,00	145,00	5.327,00	145,00	5.327,00	145,00	0,00
2.5.1.20	Gastos Especializados por Atención Médica y otros	32.440,00	-26.968,00	5.472,00	145,00	5.327,00	145,00	5.327,00	145,00	0,00
2.5.2	Estudios, Investigaciones, Auditorías Externas y	60.000,00	0,00	60.000,00	20.000,00	60.000,00	20.000,00	60.000,00	20.000,00	0,00
2.5.2.10	Consultorías por Producto	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
2.5.2.30	AUDITORIAS EXTERNAS	5.360,00	0,00	5.360,00	854,23	4.505,77	854,23	4.505,77	854,23	0,00
2.5.3	Comisiones y Gastos Bancarios	0,00	330.000,00	330.000,00	221.080,40	108.919,60	221.080,40	108.919,60	20.065,40	201.015,00
2.5.9	Servicios Manuales	12.600,00	-3.000,00	9.600,00	6.805,00	2.795,00	6.805,00	2.795,00	6.805,00	0,00
2.6	Otros Servicios No Personales	12.600,00	-3.000,00	9.600,00	6.805,00	2.795,00	6.805,00	2.795,00	6.805,00	0,00
2.6.9	Otros Servicios No Personales	12.600,00	-3.000,00	9.600,00	6.805,00	2.795,00	6.805,00	2.795,00	6.805,00	0,00
2.6.9.90	Otros	12.600,00	-3.000,00	9.600,00	6.805,00	2.795,00	6.805,00	2.795,00	6.805,00	0,00
3	MATERIALES Y SUMINISTROS	13.094.106,00	-10.486.023,00	2.608.083,00	1.251.850,95	1.356.232,05	1.251.850,95	1.356.232,05	1.173.480,23	78.370,72
3.1	Alimentos y Productos Agropecuarios	10.853.500,00	-8.913.123,00	1.940.377,00	1.048.842,67	891.534,33	1.048.842,67	891.534,33	982.371,95	56.470,72
3.1.1	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS, DESAYUNOS	13.000,00	69.556,00	82.556,00	15.498,00	57.058,00	15.498,00	57.058,00	4.752,00	10.746,00
3.1.1.10	Gastos por Refrigerios al personal	0,00	69.556,00	69.556,00	15.498,00	54.058,00	15.498,00	54.058,00	4.752,00	10.746,00
3.1.1.20	Gastos por Alimentación y Otros Similares	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00
3.1.3	Productos Agropecuarios, Pecuarios y Forestales	10.840.500,00	-8.982.679,00	1.857.821,00	1.033.344,67	824.476,33	1.033.344,67	824.476,33	977.619,95	55.724,72
3.2	Productos de Papel, Cartón e Impresos	5.736,00	25.000,00	30.736,00	25.616,00	5.120,00	25.616,00	5.120,00	13.716,00	11.900,00
3.2.1	Papel	5.736,00	0,00	5.736,00	3.811,00	1.925,00	3.811,00	1.925,00	3.811,00	0,00



EMPRESA PUBLICA YACANA

Ejecución Presupuestaria de Gastos

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2023

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 29/02/2024 19:27:15
Gestión: 2023
Usuario: E.E513272700
Ambiente: PRODUCCION
Reporte: RConEjecGastosDgcf

Partida	Descripción	Aprobado	Modificaciones	Vigente	Compromiso	Ppto. por Comprometer	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
3.2.2	Productos de Artes Gráficas	0.00	25,000.00	25,000.00	21,805.00	3,195.00	21,805.00	3,195.00	9,905.00	11,900.00
3.3	Textiles y Vestuario	0.00	10,000.00	10,000.00	4,355.00	5,645.00	4,355.00	5,645.00	4,355.00	0.00
3.3.3	Prendas de Vestir	0.00	10,000.00	10,000.00	4,355.00	5,645.00	4,355.00	5,645.00	4,355.00	0.00
3.4	COMBUSTIBLES, PRODUCTOS QUIMICOS,	2,014,830.00	-1,580,900.00	433,930.00	144,496.80	289,433.20	144,496.80	289,433.20	144,496.80	0.00
3.4.1	Combustibles, Lubrificantes, Derivados y otras Fuentes	37,340.00	0.00	37,340.00	2,530.97	34,809.03	2,530.97	34,809.03	2,530.97	0.00
3.4.1.10	Combustibles, Lubrificantes y Derivados para	37,340.00	0.00	37,340.00	2,530.97	34,809.03	2,530.97	34,809.03	2,530.97	0.00
3.4.2	Productos Químicos y Farmacéuticos	1,977,490.00	-1,601,000.00	376,490.00	136,218.91	240,271.09	136,218.91	240,271.09	136,218.91	0.00
3.4.5	Productos de Minerales no Metálicos y Plásticos	0.00	20,100.00	20,100.00	5,746.92	14,353.08	5,746.92	14,353.08	5,746.92	0.00
3.9	Productos Varios	220,040.00	-27,000.00	193,040.00	28,540.48	164,499.52	28,540.48	164,499.52	28,540.48	0.00
3.9.4	Instrumental Menor Médico-Quirúrgico	0.00	5,000.00	5,000.00	1,186.00	3,814.00	1,186.00	3,814.00	1,186.00	0.00
3.9.5	Útiles de Escritorio y Oficina	18,040.00	3,000.00	21,040.00	4,861.50	16,178.50	4,861.50	16,178.50	4,861.50	0.00
3.9.7	Útiles y Materiales Eléctricos	0.00	10,000.00	10,000.00	753.60	9,246.40	753.60	9,246.40	753.60	0.00
3.9.8	Otros Repuestos y Accesorios	202,000.00	-45,000.00	157,000.00	21,739.38	135,260.62	21,739.38	135,260.62	21,739.38	0.00
4	ACTIVOS REALES	38,000.00	0.00	38,000.00	0.00	38,000.00	0.00	38,000.00	0.00	0.00
4.3	Maquinaria y Equipo	38,000.00	0.00	38,000.00	0.00	38,000.00	0.00	38,000.00	0.00	0.00
4.3.7	Otra Maquinaria y Equipo	38,000.00	0.00	38,000.00	0.00	38,000.00	0.00	38,000.00	0.00	0.00
6	SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA Y DISMINUCION DE	36,171,548.00	33,553.00	36,205,101.00	33,552.60	36,171,548.40	33,552.60	36,171,548.40	33,552.60	0.00
6.1	Servicio de la Deuda Pública Interna	35,944,548.00	0.00	35,944,548.00	0.00	35,944,548.00	0.00	35,944,548.00	0.00	0.00
6.1.6	Amortización de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo	32,869,310.00	0.00	32,869,310.00	0.00	32,869,310.00	0.00	32,869,310.00	0.00	0.00
6.1.7	Intereses de la Deuda Pública Interna a Largo Plazo	3,075,238.00	0.00	3,075,238.00	0.00	3,075,238.00	0.00	3,075,238.00	0.00	0.00
6.6	Gastos Devengados No Pagados - Otras Fuentes	227,000.00	33,553.00	260,553.00	33,552.60	227,000.40	33,552.60	227,000.40	33,552.60	0.00
6.6.1	Gastos Devengados No Pagados por Servicios	170,000.00	0.00	170,000.00	0.00	170,000.00	0.00	170,000.00	0.00	0.00
6.6.2	Gastos Devengados No Pagados por Servicios No	0.00	33,553.00	33,553.00	33,552.60	0.40	33,552.60	0.40	33,552.60	0.00
6.6.2.10	Gastos Devengados No Pagados por Servicios No	0.00	33,553.00	33,553.00	33,552.60	0.40	33,552.60	0.40	33,552.60	0.00
6.6.4	Gastos Devengados No Pagados por Retenciones	57,000.00	0.00	57,000.00	0.00	57,000.00	0.00	57,000.00	0.00	0.00
7	TRANSFERENCIAS	0.00	10,500,000.00	10,500,000.00	0.00	10,500,000.00	0.00	10,500,000.00	0.00	0.00
7.3	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO NO	0.00	10,500,000.00	10,500,000.00	0.00	10,500,000.00	0.00	10,500,000.00	0.00	0.00
7.3.2	TRANSF. CORRIENTES A LOS ÓRGANOS LEGISLATIVO,	0.00	10,500,000.00	10,500,000.00	0.00	10,500,000.00	0.00	10,500,000.00	0.00	0.00
8	IMPUESTOS, REGALIAS Y TASAS	1,507,870.00	20,000.00	1,527,870.00	170,868.90	1,357,001.10	170,868.90	1,357,001.10	170,868.90	0.00
8.1	Renta Interna	715,790.00	0.00	715,790.00	104,524.00	611,266.00	104,524.00	611,266.00	104,524.00	0.00
8.1.2	Impuesto a las Transacciones	715,790.00	0.00	715,790.00	104,524.00	611,266.00	104,524.00	611,266.00	104,524.00	0.00
8.2	Renta Aduanera	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00
8.2.1	Gravamen Arancelario	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00
8.3	Impuestos Municipales	787,880.00	0.00	787,880.00	56,014.90	731,865.10	56,014.90	731,865.10	56,014.90	0.00
8.3.1	Impuesto a la Propiedad de Bienes	787,880.00	0.00	787,880.00	56,014.90	731,865.10	56,014.90	731,865.10	56,014.90	0.00
8.3.1.10	BIENES INMUEBLES	787,880.00	0.00	787,880.00	56,014.90	731,865.10	56,014.90	731,865.10	56,014.90	0.00
8.3.1.20	Vehículos Automotores	8,000.00	0.00	8,000.00	56,014.90	14,985.10	56,014.90	14,985.10	56,014.90	0.00
8.5	Tasas, Multas y Otros	4,200.00	0.00	4,200.00	330.00	3,870.00	330.00	3,870.00	330.00	0.00
8.5.1	Tasas	4,200.00	0.00	4,200.00	330.00	3,870.00	330.00	3,870.00	330.00	0.00
9	OTROS GASTOS	0.00	23,438.00	23,438.00	23,437.01	0.99	23,437.01	0.99	23,437.01	0.00
9.5	Contingencias Judiciales y otras	0.00	23,438.00	23,438.00	23,437.01	0.99	23,437.01	0.99	23,437.01	0.00
9.5.1	Contingencias Judiciales y otras	0.00	23,438.00	23,438.00	23,437.01	0.99	23,437.01	0.99	23,437.01	0.00
TOTALS		57,390,131.00	0.00	57,390,131.00	4,751,299.54	52,638,831.46	4,751,299.54	52,638,831.46	4,115,934.06	635,365.46

[Firma]
Ing. W. María Angélica Aguilar
GERENTE EJECUTIVO
EMPRESA PUBLICA YACANA

[Firma]
Andam C. Pacasi Aramandjo
ENCARGADA DE CONTABILIDAD,
PRESUPUESTOS Y TESORERIA
EMPRESA PUBLICA YACANA

[Firma]
Lic. Darío Acosta
ENCARGADO DE ASISTENCIA
ADMINISTRATIVA
EMPRESA PUBLICA YACANA

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA

Lic. Enrique ...
JEFATURA DE AREA FINANCIERA
EMPRESA PUBLICA YACANA

MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA
Ing. W. David Aguirre
GERENTE EJECUTIVO
EMPRESA PUBLICA YACANA

Miriam C. Pacasi Atan...
ENCARGADA DE CONTABILIDAD
CONTABILIDAD GENERAL
EMPRESA PUBLICA YACANA



CUENTA AHORRO-INVERSIÓN-FINANCIAMIENTO

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023

(Expresado en Bolivianos)

	2023	2022
11 INGRESOS CORRIENTES (A)	4,408,945.53	4,680,890.83
11.1 Ingresos de Operación	4,408,890.23	4,680,726.51
11.1.1 Ing. Oper. - Venta Bruta de Bienes y Servicios	4,408,890.23	4,680,726.51
11.1.1.1 Ing. Oper. - Venta Bruta de Bienes	4,408,890.23	4,680,726.51
11.5 Otros Ingresos no Tributarios Propios	55.30	164.32
11.5.8 Ot. Ing. no Tribut. - Otros	55.30	164.32
21 GASTOS CORRIENTES (B)	4,717,746.94	4,479,641.23
21.1 Gastos de Operación	4,694,164.93	4,475,430.23
21.1.1 Gtos. Oper. - Remuneraciones	2,233,205.59	2,049,577.71
21.1.1.1 Gtos. Oper. - Sueldos y Jornales	1,932,853.54	1,776,679.38
21.1.1.2 Gtos. Oper. - Aportes Patronales	300,352.05	272,898.33
21.1.1.2.1 Gtos. Oper. - Ap. Pat. - Seguro Social	264,386.95	240,227.31
21.1.1.2.2 Gtos. Oper. - Ap. Pat. - Vivienda	35,965.10	32,671.02
21.1.2 Gtos. Oper. - Bienes y Servicios	2,290,090.44	2,313,041.52
21.1.2.1 Gtos. Oper. - Bienes Corrientes	1,251,850.95	1,234,818.58
21.1.2.2 Gtos. Oper. - Servicios no Personales	1,038,239.49	1,078,222.94
21.1.3 Gtos. Oper. - Impuestos, Regalías, Tasas y Otros	170,868.90	112,811.00
21.1.3.1 Gtos. Oper. - Impuestos	170,538.90	108,411.00
21.1.3.3 Gtos. Oper. - Tasas y Otros	330.00	4,400.00
21.2 Gastos de Consumo	145.00	560.00
21.2.2 Gtos. Cons. - Bienes y Servicios	145.00	560.00
21.2.2.2 Gtos. Cons. - Servicios No Personales	145.00	560.00
21.3 Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	0.00	3,650.00
21.3.3 Renta Prop. - Derechos sobre Bienes Intangibles	0.00	3,650.00
21.6 Otras Pérdidas	23,437.01	1.00
21.6.1 Pérdidas en Operaciones Cambiarias	0.00	1.00
21.6.4 Otras Pérdidas no de Operación	23,437.01	0.00
Saldo en Cuenta Corriente: Ahorro/Desahorro (C = A - B)	(308,801.41)	201,249.60
22 GASTOS DE CAPITAL (E)	0.00	750.00
22.1 Inversión Real Directa (O)	0.00	750.00
22.1.1 Formación Bruta de Capital Fijo	0.00	750.00
22.1.1.2 FBKF - Maquinarias y Equipos	0.00	750.00
Saldo en Cuenta de Capital (F = D - E)	0.00	(750.00)
- Saldo neto de la cuenta corriente más las transferencias de capital (M = C + K1 + K2 -	(308,801.41)	201,249.60
- Compras netas de activos no financieros (P = O - N)	0.00	750.00
RESULTADO FINANCIERO NETO: Superávit/Déficit (G = C + F)	(308,801.41)	200,499.60
FINANCIAMIENTO NETO (H = I - J)	308,801.41	(200,499.60)
13 FUENTES FINANCIERAS (I)	635,365.46	33,552.60
13.2 Endeudamiento	635,365.46	33,552.60
13.2.3 Incremento de Otros Pasivos	635,365.46	33,552.60
13.2.3.1 Incremento de Cuentas a Pagar a C.P.	635,365.46	33,552.60
13.2.3.1.1 Incr. Ctas. Pag. C.P. por Deudas Comerciales	293,784.86	33,552.60
13.2.3.1.3 Incr. Ctas. Pag. C.P. por Sueldos y Jornales	292,674.67	0.00
13.2.3.1.4 Incr. Ctas. Pag. C.P. por Aportes Patronales	48,905.93	0.00
23 APLICACIONES FINANCIERAS (J)	326,564.05	234,052.20
23.1 Inversión Financiera	293,011.45	29,122.42
23.1.4 Incremento de Otros Activos Financieros	293,011.45	29,122.42
23.1.4.1 Incremento del Activo Disponible	293,011.45	29,122.42
23.1.4.1.1 Incremento de Caja y Bancos	293,011.45	29,122.42
23.2 Amortización de la Deuda	33,552.60	204,929.78
23.2.4 Amortización Deuda Flotante	33,552.60	204,929.78



[Signature]
Lic. Enrique Alfredo Espejo
ENCARGADO DE CONTABILIDAD,
PRESUPUESTOS Y TESORERIA
EMPRESA PÚBLICA YACANA

[Signature]
Miriam C. Pacasi Aramayo
ENCARGADA DE CONTABILIDAD,
PRESUPUESTOS Y TESORERIA
EMPRESA PÚBLICA YACANA

[Signature]
Ing. W. David Aguilar Aguilar
GERENTE EJECUTIVO
EMPRESA PÚBLICA YACANA