

IMPUESTOS NACIONALES

Con el pago de tus impuestos seguimos creciendo, para Vivir Bien...



SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013



La Paz - Bolivia



ACTA DE APERTURA

En la ciudad de La Paz, a horas nueve del día dos del mes de enero del año dos mil trece; Yo, Dra. ISABEL DEL ROSARIO CARVAJAL CORDERO, Abogada, Notario de Fe Pública de Primera Clase No. 016 de este Distrito Judicial, procedi a la apertura del LIBRO ESTADOS FINANCIEROS, perteneciente al SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES con NIT: 1003579028, correspondiente a la gestión 2013, de lo que doy fe. -



ISABEL DEL ROSARIO CARVAJAL CORDERO
NOTARIA DE FE PÚBLICA
DE PRIMERA CLASE N.º 016
07261628
La Paz - Bolivia



INDICE

	Pag.
1. BALANCE GENERAL COMPARATIVO GESTIONES 2013-2012	1-3
2. ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS CORRIENTES COMPARATIVO GESTIONES 2013-2012	4-5
3. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO GESTIONES 2013-2012	6-7
4. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO COMPARATIVO	8
5. ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE RECURSOS GESTIÓN 2013	9
6. ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTO GESTION 2013	10-13
7. CUENTA AHORRO- INVERSION-FINANCIAMIENTO GESTION 2013	14-15
8. BALANCE DE COMPROBANCION DE SUMAS Y SALDOS GESTION 2013	16-19
9. CUADRO DEMOSTRATIVO DEL PRESUPUESTO EQUILIBRADO GESTION 2013	20-22
10. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS GESTION 2013	23-51
11. ESTADO DE CUENTA DEL ACTIVO	52-62
12. ESTADO DE INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS GESTION 2013	63-64
13. RESUMEN DE ACCIONES TELEFONICAS GESTION 2013	65
14. RESUMEN DE ACTIVOS FIJOS GESTION 2013	66-69
15. ESTADO DE CUENTA DEL PASIVO	70-153
16. CUENTAS DE ORDEN	154-157
17. ACTA DE CIERRE DE GESTION 2013	158



Servicio de Impuestos Nacionales (290)
Balance General Comparativo
Al 31 de diciembre de 2013 y 2012
 (Expresado en Bolivianos)

		Notas	2013	2012 *
1	ACTIVO	4	<u>459,640,501.14</u>	<u>474,809,641.28</u>
11	Activo Corriente		<u>246,093,668.37</u>	<u>249,413,288.82</u>
111	Disponible		238,611,659.51	241,577,859.52
1112	Bancos		238,611,659.51	241,577,859.52
11124	Cuentas Fiscales y Otras en la Banca Privada MIN		12,727,113.93	14,186,594.08
11128	Fondos en la CUT		225,884,545.58	227,391,265.44
113	Exigible a Corto Plazo		<u>2,923,038.41</u>	<u>3,484,312.21</u>
1132	Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo		2,923,038.41	3,239,648.14
11321	Cuentas a Cobrar de Gestiones Anteriores		2,126,035.35	2,243,093.74
11322	Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo		797,003.06	996,554.40
1137	Anticipos a Corto Plazo		0.00	244,664.07
115	Bienes de Consumo		<u>3,663,977.01</u>	<u>3,889,401.25</u>
1151	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros		3,663,977.01	3,889,401.25
116	Otros Activos Corrientes		<u>894,993.44</u>	<u>461,715.83</u>
1161	Activos Diferidos a Corto Plazo		894,993.44	461,715.83
12	Activo No Corriente		<u>213,546,832.77</u>	<u>225,396,352.47</u>
122	Inversiones Financieras a Largo Plazo		<u>1,399,693.82</u>	<u>1,474,588.91</u>
1221	Acciones y Participaciones de Capital		1,399,693.82	1,474,588.91
12211	En Empresas Privadas Nacionales		1,399,693.82	1,474,588.91
123	Activo Fijo (Bienes de Uso)		<u>354,779,235.37</u>	<u>348,188,216.02</u>
1231	Activo Fijo en Operación		296,046,754.22	289,106,903.08
12311	Edificios		82,694,384.00	81,605,381.32
12312	Equipo de Oficina y Muebles		189,842,299.54	184,569,061.58
12313	Maquinaria y Equipo de Producción		2,989,338.42	2,359,906.56
12314	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación		9,922,099.49	10,165,138.78
12315	Equipo Médico y de Laboratorio		178,755.65	63,262.79
12316	Equipo de Comunicaciones		4,939,936.33	4,931,913.13
12317	Equipo Educativo y Recreativo		5,479,940.79	5,412,238.93
1232	Tierras y Terrenos		52,400,212.74	52,400,212.75
1234	Otros Activos Fijos		547,141.30	577,447.03
1235	Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Privado		5,572,777.11	5,879,611.29
12353	Construcciones y Mejoras de Otros Bienes de Dominio Privado		5,454,277.11	5,754,586.74
12354	Supervisión de Constr. y Mejoras de Bienes de Dom. Privado		118,500.00	125,024.55
1237	Estudios y Proyectos para Construcción de Bienes Nacionales		212,350.00	224,041.88



Servicio de Impuestos Nacionales (290)
Balance General Comparativo
Al 31 de diciembre de 2013 y 2012

(Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión : 14 de Febrero de 2014

		Notas	2013	2012
12371	De Dominio Privado		212,350.00	224,041.88
<u>124</u>	<u>(Depreciación Acumulada del Activo Fijo)</u>		<u>(170,366,673.67)</u>	<u>(147,006,296.51)</u>
1241	(Edificios)		(27,943,369.95)	(24,213,268.84)
1242	(Equipo de Oficina y Muebles)		(128,279,353.72)	(110,616,622.94)
1243	(Maquinaria y Equipo de Producción)		(1,389,840.56)	(1,120,224.09)
1244	(Equipo de Transporte Tracción y Elevación)		(7,727,360.15)	(7,032,859.94)
1245	(Equipo Médico y de Laboratorio)		(59,153.82)	(48,804.11)
1246	(Equipo de Comunicaciones)		(1,825,517.23)	(1,309,367.12)
1247	(Equipo Educativo y Recreativo)		(3,142,078.24)	(2,665,151.48)
125	Activo Intangible		54,149,482.97	42,820,975.42
126	(Amortización Acumulada del Activo Intangible)		(26,414,905.72)	(20,081,129.37)
2	PASIVO	5	<u>37,423,535.98</u>	<u>23,671,603.28</u>
21	Pasivo Corriente		<u>37,423,535.98</u>	<u>23,671,603.28</u>
<u>211</u>	<u>Obligaciones a Corto Plazo</u>		<u>24,564,671.78</u>	<u>9,357,084.61</u>
2111	Cuentas a Pagar a Corto Plazo		14,296,698.87	9,106,201.25
2112	Contratistas a Pagar a Corto Plazo		318,368.55	0.00
2113	Sueldos y Salarios a Pagar a Corto Plazo		8,553,096.75	234,826.71
2114	Aportes y Retenciones a Pagar a Corto Plazo		1,384,579.67	2,570.99
21141	Aportes Patronales a Pagar a Corto Plazo		1,384,579.67	2,570.99
2116	Impuestos y Otros Derechos Obligatorios a Pagar a C. Plazo		11,927.94	13,485.66
21161	Impuestos a Pagar a Corto Plazo		28.00	4,021.89
21163	Tasas, Multas y Otros Derechos Obligatorios a Pagar a C. P.		11,899.94	9,463.78
<u>215</u>	<u>Fondos Recibidos en Custodia y en Garantía</u>		<u>5,512,299.33</u>	<u>8,182,212.10</u>
2151	Fondos Recibidos en Custodia		3,251,265.03	6,323,412.49
2152	Fondos Recibidos en Garantía		2,261,034.30	1,858,799.61
216	Otros Pasivos de Corto Plazo		7,307,042.48	6,132,306.57
217	Deuda Administrativa de Ejercicios Anteriores		39,522.39	0.00
3	PATRIMONIO	6	<u>422,216,965.16</u>	<u>451,138,038.00</u>
31	Patrimonio Institucional		<u>422,216,965.16</u>	<u>451,138,038.00</u>
<u>311</u>	<u>Capital</u>		<u>44,777,506.97</u>	<u>47,240,761.65</u>
3111	Capital Institucional		43,978,128.46	46,397,369.78
3113	Transferencias y Donaciones de Capital		799,378.51	843,391.87
313	Reservas por Revalúos Técnicos de Activos Fijos		25,330,778.12	26,725,477.45



Servicio de Impuestos Nacionales (290)
Balance General Comparativo
Al 31 de diciembre de 2013 y 2012
 (Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión: 14 de Febrero de 2014

	Notas	2013	2012 *
314	Ajuste Global del Patrimonio	63,315,982.63	66,802,127.34
315	<u>Resultados</u>	<u>249,662,096.69</u>	<u>278,585,227.53</u>
3151	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	278,293,999.25	265,617,684.32
3153	Resultado del Ejercicio	(28,631,902.56)	12,967,543.22
316	Ajuste de Capital	11,687,554.44	9,776,450.25
317	Ajuste de Reservas Patrimoniales	27,443,046.31	22,007,993.77
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>459,640,501.14</u>	<u>474,809,641.28</u>
8	CUENTAS DE ORDEN	7 <u>126,244,447.74</u>	<u>39,631,544.82</u>
81	Cuentas de Orden Deudoras	<u>63,122,223.87</u>	<u>19,815,772.41</u>
813	Titulos y Valores Recibidos	56,127,992.83	4,095,472.24
817	Bienes Recibidos en Deposito	6,759,693.93	15,703,114.10
819	<u>Otras Cuentas de Orden Deudoras</u>	<u>234,537.11</u>	<u>17,186.06</u>
8199	Otras Cuentas Deudoras	234,537.11	17,186.06
82	Cuentas de Orden Acreedoras	<u>63,122,223.87</u>	<u>19,815,772.41</u>
823	Responsabilidad por Titulos y Valores Recibidos	56,127,992.83	4,095,472.24
827	Responsabilidad por Bienes Recibidos en Deposito	6,759,693.93	15,703,114.10
829	<u>Otras Cuentas de Orden Acreedoras</u>	<u>234,537.11</u>	<u>17,186.06</u>
8299	Otras Cuentas Acreedoras	234,537.11	17,186.06

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
Franklin Portugal Camacho
 GERENTE DE ADMINISTRACION
 Y FINANZAS
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA
Heriberto Erik Ariñez Bazzan
 PRESIDENTE EJECUTIVO a.i.
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

Eduardo Cárdenas Tarquino
 LIC. AUD. MIRIAM MÓNICA CÁRDENAS TARQUINO
 MATRICULA PROFESIONAL CAUD. 51446
 RESPONSABLE DE CONTACTO
 GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

CONTADOR GENERAL
 LIC. AUD. MIRIAM MÓNICA CÁRDENAS TARQUINO
 MATRICULA PROFESIONAL CAUD. 51446
 RESPONSABLE DE CONTACTO
 GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

Carlos Chevas Urquiola
 GERENTE GENERAL a.i.
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

Estado de Recursos y Gastos Corrientes Comparativo

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013 y 2012

(Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión: 14 de Febrero de 2014



	Notas	2013	2012 *
5 RECURSOS CORRIENTES		<u>282,609,391.56</u>	<u>260,459,665.66</u>
52 Venta de Bienes y Servicios		<u>9,424,790.98</u>	<u>10,358,738.99</u>
522 Venta de Servicios		9,424,790.98	10,358,738.99
54 Otros Ingresos		<u>4,874,830.52</u>	<u>2,894,501.49</u>
545 Multas		395,723.22	2,012,365.27
549 Otros		4,479,107.30	882,136.22
57 Transferencias Corrientes Recibidas		<u>268,309,770.06</u>	<u>247,206,425.18</u>
572 Del Sector Público No Financiero		268,309,770.06	247,206,425.18
59 Ingresos por Clasificar		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
6 GASTOS CORRIENTES		<u>(300,252,871.21)</u>	<u>(235,426,283.40)</u>
61 Gastos de Consumo		<u>(294,039,339.82)</u>	<u>(230,458,818.42)</u>
611 Sueldos y Salarios		(115,821,172.06)	(95,293,131.40)
<u>612 Aportes Patronales</u>		<u>(16,382,092.98)</u>	<u>(13,842,613.72)</u>
6121 Aportes Patronales al Seguro Social		(14,420,607.14)	(12,185,119.01)
6122 Aportes Patronales para Vivienda		(1,961,485.84)	(1,657,494.71)
<u>614 Costo de Bienes y Servicios</u>		<u>(124,434,033.88)</u>	<u>(93,235,840.82)</u>
6141 Costo de Servicios No Personales		(96,640,755.58)	(70,326,896.46)
6142 Costo de Materiales y Suministros		(27,793,278.30)	(22,908,944.35)
<u>615 Impuestos</u>		<u>(1,231,306.00)</u>	<u>(1,340,743.20)</u>
6151 Impuestos Renta Interna		(1,231,306.00)	(1,340,743.20)
<u>616 Regalías, Patentes, Tasas, Multas y Otros</u>		<u>(279,086.96)</u>	<u>(233,327.84)</u>
6163 Tasas, Multas y Otros		(279,086.96)	(233,327.84)
<u>617 Depreciación y Amortización</u>		<u>(35,891,647.94)</u>	<u>(26,513,161.44)</u>
6171 Depreciación Activo Fijo		(29,056,534.94)	(21,193,868.21)
6172 Amortización Activo Intangible		(6,835,113.00)	(5,319,293.24)
62 Intereses y Otras Rentas de la Propiedad		<u>(6,144,092.99)</u>	<u>(4,897,065.29)</u>
<u>622 Alquileres</u>		<u>(6,134,012.99)</u>	<u>(4,889,468.86)</u>
6222 Otros Alquileres		(6,134,012.99)	(4,889,468.86)
623 Derechos sobre Bienes Intangibles		(10,080.00)	(7,596.43)
65 Transferencias Otorgadas		<u>(69,438.40)</u>	<u>(70,399.69)</u>
651 Al Sector Privado		(69,438.40)	(70,399.69)
4 RESULTADOS POR EXPOSICION A LA INFLACION		<u>(10,988,422.91)</u>	<u>(12,065,839.04)</u>
41 Resultados por Exposición a la Inflación		<u>(10,988,422.91)</u>	<u>(12,065,839.04)</u>



Servicio de Impuestos Nacionales (290)
Estado de Recursos y Gastos Corrientes Comparativo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013 y 2012
(Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión: 14 de Febrero de 2014



	Notas	2013	2012
RESULTADO DEL EJERCICIO		(28,631,902.56)	12,967,543.22

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
Franklin Pomacho
GERENTE DE ADMINISTRACION
Y FINANZAS
SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES


ROSA CORDERO
GERENTE DE RECURSOS FINANCIEROS a.l.
GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONAL


CONTADOR GENERAL

Lic. Aud. Mónica Mónica Cárdenas Terquino
MATRICULA PROFESIONAL CAUT. 03486
RESPONSABLE DE CONTABILIDAD
GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES


MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA
Heriberto Erik Aríñez Bazzan
PRESIDENTE EJECUTIVO a.l.
SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES


Carlos Cuevas Urquidía
GERENTE GENERAL a.l.
SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

ENTIDAD: 290 Servicio de Impuestos Nacionales
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO
 Al 31 de diciembre de 2013 y 2012
 (Expresado en Bolivianos)

Fecha de emisión: 14 de febrero de 2014

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	2013 IMPORTE	2012 * IMPORTE
1100000	INGRESOS CORRIENTES (A)	282.609.391,56	260.459.665,66
1120000	Venta de Bienes y Servicios de las Administraciones Públicas	9.424.790,99	10.358.738,99
1150000	Otros Ingresos no Tributarios Propios	4.874.830,52	2.894.501,49
1158000	Otros	4.874.830,52	2.894.501,49
1190000	Transferencias Corrientes	268.309.770,06	247.206.425,18
1192000	Del Sector Público	268.309.770,06	247.206.425,18
2100000	GASTOS CORRIENTES (B)	243.439.005,41	201.489.315,09
2120000	Gastos de Consumo	243.359.487,01	201.411.318,97
2121000	Remuneraciones	122.265.588,62	108.898.347,42
2121100	Personal Civil	122.265.588,62	108.898.347,42
2121110	Sueldos y Jornales Personal Civil	107.268.075,31	95.058.304,69
2121120	Aportes Patronales Personal Civil	14.997.513,31	13.840.042,73
2121121	Seguro Social	13.201.811,48	12.182.655,74
2121122	Vivienda	1.795.701,83	1.657.186,99
2122000	Bienes y Servicios	119.595.405,37	90.948.384,29
2122100	Bienes Corrientes	25.691.605,90	21.776.909,08
2122200	Servicios No Personales	93.903.799,47	69.171.455,21
2123000	Impuestos, Regalías, Tasas y Otros	1.498.493,02	1.564.607,26
2123100	Impuestos	1.231.306,00	1.340.743,20
2123300	Tasas y Otros	267.187,02	223.864,06
2130000	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	10.080,00	7.596,43
2133000	Derechos sobre Bienes Intangibles	10.080,00	7.596,43
2170000	Transferencias Corrientes	69.438,40	70.399,69
2171000	Transferencias Corrientes Al Sector Privado	69.438,40	70.399,69
FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES CORRIENTES (C = A - B)		39.170.386,15	58.970.350,57
1200000	RECURSOS DE CAPITAL (D)	0,00	0,00
2200000	GASTOS DE CAPITAL (E)	21.817.953,97	74.166.030,60
2210000	Inversión Real Directa	21.817.953,97	74.166.030,60
2211000	Formación Bruta de Capital Fijo	10.966.614,68	58.469.983,36
2211100	Edificios	0,00	9.080.758,68
2211200	Maquinarias y Equipos	10.232.840,50	44.782.410,49
2211500	Otras Construcciones	733.774,18	4.606.814,19
2211520	Construcción de Bienes de Dominio Privado	733.774,18	4.606.814,19
2213000	Tierras y Terrenos	0,00	2.326.818,65
2214000	Activos Intangibles	10.851.339,29	13.369.228,59
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (F = D - E)		-21.817.953,97	-74.166.030,60
1300000	FUENTES FINANCIERAS (G)	359.823,63	6.083.701,07
1310000	Disminución de la Inversión Financiera	0,00	43.953,11
1314000	Disminución de Otros Activos Financieros	0,00	43.953,11
1314200	Disminución de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	0,00	43.953,11
1314220	Disminución de Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	0,00	43.953,11
1320000	Endeudamiento	359.823,63	6.039.747,96
1323000	Incremento de Otros Pasivos	359.823,63	6.039.747,96
1323100	Incremento de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	359.823,63	6.039.747,96
1323190	Incremento de Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	359.823,63	6.039.747,96
2300000	APLICACIONES FINANCIERAS (H)	8.071.441,47	13.522.678,44
2310000	Inversión Financiera	15.942,84	0,00
2314000	Incremento de Otros Activos Financieros	15.942,84	0,00
2314200	Incremento de Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	15.942,84	0,00
2314210	Incremento de Cuentas a Cobrar Comerciales a Corto Plazo	15.942,84	0,00
2320000	Amortización de la Deuda	8.055.498,63	13.522.678,44
2323000	Disminución de Otros Pasivos	8.055.498,63	13.522.678,44
2323100	Disminución de Cuentas a Pagar a Corto Plazo	8.055.498,63	13.522.678,44
2323110	Por Deudas Comerciales	6.743.817,80	12.674.850,61
2323130	Por Sueldos y Jornales	222.572,01	712.601,79
2323140	Por Aportes Patronales	2.436,82	118.788,03
2323160	Por Impuestos, Regalías, Tasas y Derechos	21.663,29	5.980,56
2323190	Disminución de Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	1.065.008,71	10.457,44
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (I = G - H)		-7.711.617,84	-7.438.977,37
VARIACIÓN DEL EFECTIVO DURANTE EL PERIODO (J = C + F + I)		9.640.814,34	-22.634.657,40
SALDO INICIAL DEL PERIODO (K)		228.970.845,17	264.212.516,91



ENTIDAD: 290 Servicio de Impuestos Nacionales
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO
 Al 31 de diciembre de 2013 y 2012
 (Expresado en Bolivianos)



CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	Fecha de emisión: 14 de febrero de 2014	
		2013 IMPORTE	2012* IMPORTE
	SALDO PARCIAL DEL PERIODO - PARCIAL (L = J + K)	238.611.659,51	241.577.859,51
	VARIACIONES POR AJUSTES (M)	0,00	0,00
	SALDO FINAL DEL PERIODO - TOTAL (N = L + M)	238.611.659,51	241.577.859,51


Las notas que se acompañan forman parte integral de este estado.
 * Datos reexpresados en UFV, de acuerdo a información de cierre del BCB.


RESPONSABLE AREA FINANCIERA
 Franklin Portugal Camacho
GERENTE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES


 Franklin Kussy de Tokkoya
 JEFE DE AREA DE RECURSOS HUMANOS Y SERVICIOS
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES


CONTADOR GENERAL

Dr. Carlos Cueva Urquiola
 MATRÍCULA PROFESIONAL C.A.P. 03895
 RESPONSABLE DE CONTABILIDAD
 GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES


MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA
 Heriberto Erik Arízpez Bazzan
 PRESIDENTE EJECUTIVO S.R.L.
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES


GERENTE GENERAL S.R.L.
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES



Servicio de Impuestos Nacionales (290)
Estado de Cambios en el Patrimonio Neto Comparativo
Al 31 de diciembre de 2013 y 2012
(Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión : 14 de Febrero de 2014

Cta.	Descripción	Notas	Saldo al Inicio del Periodo	Incrementos	Disminuciones	Saldo al Final del Periodo	2012 *
3	PATRIMONIO	6	<u>427.594.888,27</u>	<u>24.789.210,62</u>	<u>30.167.133,73</u>	<u>422.216.965,16</u>	<u>451.138.038,00</u>
31	Patrimonio Institucional		<u>427.594.888,27</u>	<u>24.789.210,62</u>	<u>30.167.133,73</u>	<u>422.216.965,16</u>	<u>451.138.038,00</u>
311	Capital		<u>44.775.448,97</u>	<u>4.116,00</u>	<u>2.058,00</u>	<u>44.777.506,97</u>	<u>47.240.761,65</u>
3111	Capital Institucional		43.976.070,48	4.116,00	2.058,00	43.978.128,48	46.397.369,78
3113	Transferencias y Donaciones de Capital		799.378,51	0,00	0,00	799.378,51	843.391,87
313	Reservas por Revaluos Técnicos de Activos Fijos		25.330.778,12	0,00	0,00	25.330.778,12	26.725.477,45
314	Ajuste Global del Patrimonio		63.315.982,63	0,00	0,00	63.315.982,63	66.802.127,34
315	Resultados		<u>264.046.941,75</u>	<u>15.780.230,67</u>	<u>30.165.075,73</u>	<u>249.662.096,69</u>	<u>278.585.227,53</u>
3151	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		264.046.941,75	15.780.230,67	1.533.173,17	278.293.999,25	265.617.684,32
3153	Resultado del Ejercicio		0,00	0,00	28.631.902,56	(28.631.902,56)	12.967.543,22
316	Ajuste de Capital		9.266.255,12	2.421.299,32	0,00	11.687.554,44	9.776.450,25
317	Ajuste de Reservas Patrimoniales		20.859.481,68	6.583.564,63	0,00	27.443.046,31	22.007.993,77

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
Patricia Pérez
GERENTE DE ADMINISTRACION
Y FINANZAS
SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES


MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA

Herberto Erik Arifez Bazzan
PRESIDENTE EJECUTIVO S.R.L.
SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES


Ana Carolina Kussy de Tordoya
ABE DPTO. DE RECURSOS HUMANOS S.R.L.
GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES


CONTADOR GENERAL

Lic. Aud. Mónica Cárdenas Terquino
MATRICULA PROFESIONAL CAUT. 03488
RESPONSABLE DE CONTABILIDAD
GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES



Servicio de Impuestos Nacionales (290)
Ejecución Presupuestaria de Recursos
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013
 (Expresado en Bolivianos)

Rubro	Descripción	Aprobado	Modificaciones	Vigente	Devengado	Percebido	Saldo por Percibir
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5
12000	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LAS ADMINISTRACIONES PUBLICAS	12.853.164,00	,00	12.853.164,00	9.424.790,98	9.424.790,98	,00
12200	Venta de Servicios de las Administraciones Publicas	12.853.164,00	,00	12.853.164,00	9.424.790,98	9.424.790,98	,00
15000	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	3.204.000,00	,00	3.204.000,00	4.874.830,52	4.874.830,52	,00
15900	Otros Ingresos	3.204.000,00	,00	3.204.000,00	4.874.830,52	4.874.830,52	,00
15910	Multas	,00	,00	,00	395.723,22	395.723,22	,00
15990	Otros Ingresos no Especificados	3.204.000,00	,00	3.204.000,00	4.479.107,30	4.479.107,30	,00
19000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	178.946.356,00	89.363.415,00	268.309.771,00	268.309.770,06	268.309.770,06	,00
19200	Del Sector Publico No Financiero	178.946.356,00	89.363.415,00	268.309.771,00	268.309.770,06	268.309.770,06	,00
19210	Del Órgano Ejecutivo	178.946.356,00	89.363.415,00	268.309.771,00	268.309.770,06	268.309.770,06	,00
19211	Por Subsidios o Subvenciones	178.946.356,00	89.363.415,00	268.309.771,00	268.309.770,06	268.309.770,06	,00
35000	DISMINUCION Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	159.723.744,00	10.000.000,00	169.723.744,00	,00	,00	,00
35100	Disminución del Activo Disponible	159.723.744,00	10.000.000,00	169.723.744,00	,00	,00	,00
35110	Disminución de Caja y Bancos	159.723.744,00	10.000.000,00	169.723.744,00	,00	,00	,00
39000	INCREMENTO DE OTROS PASIVOS Y APORTES DE CAPITAL	12.175.303,09	,00	12.175.303,09	,00	,00	,00
39100	Incremento de Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12.175.303,09	,00	12.175.303,09	,00	,00	,00
39110	Incremento de Clas. por Pagar a CP. por Deudas Comerciales	700.000,00	,00	700.000,00	,00	,00	,00
39130	Incremento de Clas. por Pagar a CP. por Sueldos y Jornales	8.582.634,00	,00	8.582.634,00	,00	,00	,00
39140	Incremento de Clas. por Pagar a CP. por Aportes Patronales	1.542.981,00	,00	1.542.981,00	,00	,00	,00
39150	Incremento de Clas. por Pagar a CP. por Retenciones	1.249.688,00	,00	1.249.688,00	,00	,00	,00
	TOTALES	366.902.567,00	99.363.415,00	466.265.982,00	282.609.391,56	282.609.391,56	,00

[Signature]
 RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA
 Franklin Portugal Carricho
 GERENTE DE ADMINISTRACION
 Y FINANZAS
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

[Signature]
 LUCIA OCTILIA SANCHEZ TORRES
 RESPONSABLE DE PRESUPUESTOS
 DPTO. DE RECUBRIMIENTO FINANCIERO
 SERVICIO DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

[Signature]
 CONTADOR GENERAL
 Lic. Aud. Miguel Hódar Cárdenas Terzino
 MATRICULA PROFESIONAL CAJAP. 01498
 RESPONSABLE DE CONTABILIDAD
 SERVICIO DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

[Signature]
 MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA
 Heriberto Erik Arriñez Barzán
 PRESIDENTE EJECUTIVO S.A.
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

[Signature]
 Carlos Cuevas Urquiola
 GERENTE GENERAL S.J.
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES





Servicio de Impuestos Nacionales (290)
Ejecución Presupuestaria de Gastos
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013
 (Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión: 14 de Febrero de 2014

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
34200	Productos Químicos y Farmacéuticos	181.748,00	50.168,00	231.916,00	147.498,90	84.419,10	147.498,90	64.419,10	143.205,36	4.291,54
34300	Líquidos y Neutrolizantes	77.350,00	-487,00	76.863,00	50.072,84	26.390,16	50.072,84	26.390,16	48.642,84	1.430,00
34400	Productos de Cuero y Caucho	12.850,00	30.010,00	32.860,00	17.039,60	14.920,40	17.039,60	14.920,40	15.269,60	2.640,00
34500	Productos de Metales y Plásticos	68.220,00	461.998,00	530.218,00	388.225,47	141.992,53	388.225,47	141.992,53	373.275,47	14.950,00
34600	Productos Metálicos	246.420,00	276.638,00	523.058,00	127.481,70	395.576,30	127.481,70	395.576,30	125.832,70	1.649,00
34800	Herramientas Menores	17.970,00	108.087,00	126.057,00	50.817,10	58.249,90	50.817,10	58.249,90	48.428,10	2.388,00
39000	Producción Varía	12.217.683,00	2.240.719,80	14.458.402,80	9.136.916,26	5.321.486,54	9.136.916,26	5.321.486,54	8.720.659,34	408.256,92
39100	Materiales de Limpieza	102.220,00	46.500,00	148.720,00	104.322,27	44.397,73	104.322,27	44.397,73	104.322,27	0,00
39200	Materiales Deportivos y Recreativos	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00	0,00
39400	Instrumental Menor Médico-Quirúrgico	39.890,00	5.400,00	45.290,00	7.974,00	37.316,00	7.974,00	37.316,00	7.974,00	0,00
39500	Útiles de Escritorios y Oficina	6.644.228,00	1.810.531,80	10.454.760,00	6.675.843,04	3.778.917,96	6.675.843,04	3.778.917,96	6.416.500,24	259.282,80
39600	Útiles Educativos, Culturales y de Capacitación	10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39700	Útiles y Materiales Eléctricos	242.481,00	79.772,00	322.253,00	234.040,30	88.212,70	234.040,30	88.212,70	233.466,85	573,45
39800	Otros Repuestos y Accesorios	2.771.468,00	287.498,00	3.058.966,00	1.939.023,63	1.119.942,37	1.939.023,63	1.119.942,37	1.873.673,86	65.349,66
39900	Otros Materiales y Suministros	388.395,00	21.018,00	409.413,00	175.713,02	233.699,98	175.713,02	233.699,98	83.051,02	52.662,00
39990	Otros Materiales y Suministros	388.395,00	21.018,00	409.413,00	175.713,02	233.699,98	175.713,02	233.699,98	83.051,02	52.662,00
40000	ACTIVOS REALES	28.552.900,00	15.013.388,01	43.566.288,01	23.181.924,52	20.285.363,40	23.181.924,52	20.285.363,40	21.817.953,97	1.363.970,55
42000	Construcciones	542.010,00	5.559.271,01	6.101.281,01	1.052.142,73	5.049.138,28	1.052.142,73	5.049.138,28	733.774,18	318.368,55
42200	Construcciones y Mejoras de Bienes Públicos Nacionales de Dominio Privado	519.200,00	5.472.733,20	5.991.933,20	996.370,92	4.995.562,28	996.370,92	4.992.562,28	698.137,40	298.233,52
42240	Supervisión de Construcciones y Mejoras de Bienes Públicos de Dominio Privado	25.810,00	86.537,81	112.347,81	95.771,81	56.576,00	95.771,81	56.576,00	35.836,78	20.135,03
43000	Maquinaría y Equipo	23.411.890,00	1.238.917,00	24.650.807,00	10.328.442,50	14.322.364,50	10.328.442,50	14.322.364,50	10.232.840,50	95.602,00
43100	Equipo de Oficina y Muebles	22.590.672,00	-2.761.354,00	19.739.320,00	9.904.090,28	9.835.229,72	9.904.090,28	9.835.229,72	9.818.649,28	85.450,00
43110	Equipo de Oficina y Muebles	5.482.680,00	531.809,00	6.024.489,00	3.428.485,31	2.596.003,69	3.428.485,31	2.596.003,69	3.343.035,31	85.450,00
43120	Equipo de Computación	17.097.994,00	-3.293.163,00	13.714.831,00	6.475.604,37	7.239.226,03	6.475.604,37	7.239.226,03	6.475.604,97	0,00
43200	Máquinas y Equipo de Producción	0,00	200.000,00	200.000,00	4.550,00	195.450,00	4.550,00	195.450,00	4.550,00	0,00
43300	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	210.200,00	1.170.192,00	1.380.392,00	185.399,62	1.195.072,38	185.399,62	1.195.072,38	185.399,62	0,00
43310	Vehículos Livianos para Funciones Administrativas	80.620,00	0,00	80.620,00	0,00	80.620,00	0,00	80.620,00	0,00	0,00
43330	Máquinas y Equipo de Transporte de Tracción	0,00	1.170.200,00	1.170.200,00	0,00	1.112.208,00	0,00	1.112.208,00	0,00	0,00
43340	Equipo de Elevación	129.580,00	57.974,00	187.554,00	185.309,62	2.244,38	185.309,62	2.244,38	185.309,62	0,00
43400	Equipo Médico y de Laboratorio	5.000,00	130.000,00	135.000,00	113.345,60	22.554,40	113.345,60	22.554,40	113.345,60	0,00
43500	Equipo de Comunicación	422.270,00	35.832,00	458.102,00	85.086,00	373.016,00	85.086,00	373.016,00	74.934,00	10.152,00
43600	Otra Maquinaria y Equipo	0,00	18.200,00	18.200,00	10.711,00	7.489,00	10.711,00	7.489,00	10.711,00	0,00
43700	Estudios y Proyectos para Inversión	273.746,00	-2.445.157,00	2.171.411,00	25.350,00	2.693.553,00	25.350,00	2.693.553,00	25.350,00	0,00
46000	Para Construcciones de Bienes Públicos de Dominio Privado	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
46100	Consistencia por Producto para Construcciones de Bienes Públicos de Dominio Privado	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
49000	Otros Activos Fijos	4.570.000,00	8.215.200,00	12.785.200,00	11.801.339,29	983.860,71	11.801.339,29	983.860,71	10.851.339,29	950.000,00
49100	Activos Intangibles	4.570.000,00	8.215.200,00	12.785.200,00	11.801.339,29	983.860,71	11.801.339,29	983.860,71	10.851.339,29	950.000,00
50000	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	89.363.415,00	89.363.415,00	0,00	89.363.415,00	0,00	89.363.415,00	0,00	0,00
57000	Incremento de Disponibilidades	0,00	89.363.415,00	89.363.415,00	0,00	89.363.415,00	0,00	89.363.415,00	0,00	0,00
57100	Incremento de Caja y Bancos	0,00	89.363.415,00	89.363.415,00	0,00	89.363.415,00	0,00	89.363.415,00	0,00	0,00
60000	SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA Y DISMINUCIÓN DE OTROS PASIVOS	12.175.303,00	0,00	12.175.303,00	7.017.318,92	5.157.984,08	7.017.318,92	5.157.984,08	6.977.796,53	39.522,39
66000	Gastos Devengados No Pagados - Otras Fuentes	12.175.303,00	0,00	12.175.303,00	7.017.318,92	5.157.984,08	7.017.318,92	5.157.984,08	6.977.796,53	39.522,39
66100	Gastos Devengados No Pagados por Sanciones Personales	6.582.634,00	-6.304.238,08	2.278.395,92	219.819,68	2.058.576,24	219.819,68	2.058.576,24	219.819,68	0,00





Servicio de Impuestos Nacionales (290)
Ejecución Presupuestaria de Gastos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013
(Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión: 14 de Febrero de 2014

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 = 8 - 6
66200	Gastos Devengados No Pagados por Servicios No Ptas., Mat. y Sumin., Act. Realiza y Fm y Serv. Deuda	700.000,00	6.389.366,51	7.089.366,51	6.783.340,19	306.026,32	6.783.340,19	306.026,32	6.743.817,80	39.522,39
66400	Gastos Devengados No Pagados por Retenciones	2.892.669,00	-84.098,33	2.798.570,67	5.189,15	2.793.381,52	5.189,15	2.793.381,52	5.189,15	0,00
66900	Otros Gastos No Pagados	0,00	8.969,90	8.969,90	8.969,90	0,00	8.969,90	0,00	8.969,90	0,00
70000	TRANSFERENCIAS	289.920,00	0,00	289.920,00	69.438,40	220.481,60	69.438,40	220.481,60	69.438,40	0,00
71000	Transferencias Conientes al Sector Privado	289.920,00	0,00	289.920,00	69.438,40	220.481,60	69.438,40	220.481,60	69.438,40	0,00
71900	Transferencias por las Compras de Control del Servicio de Impuestos Nacionales (SIN)	289.920,00	0,00	289.920,00	69.438,40	220.481,60	69.438,40	220.481,60	69.438,40	0,00
80000	IMPUESTOS, REGALIAS Y TASAS	1.302.196,00	304.870,00	1.607.066,00	1.510.392,96	96.673,04	1.510.392,96	96.673,04	1.488.493,02	11.899,94
81000	Renta Interna	1.000.000,00	240.953,00	1.240.953,00	1.231.306,00	947,00	1.231.306,00	947,00	1.231.306,00	0,00
81300	Impuesto al Valor Agregado Mercado Interno	1.000.000,00	240.953,00	1.240.953,00	1.231.306,00	947,00	1.231.306,00	947,00	1.231.306,00	0,00
85000	Tasas, Multas y Otros	302.196,00	63.917,00	366.113,00	279.086,96	87.026,04	279.086,96	87.026,04	267.187,02	11.899,94
85100	Tasas	302.196,00	53.917,00	356.113,00	275.167,11	80.945,89	275.167,11	80.945,89	263.267,17	11.899,94
85400	Multas	0,00	10.000,00	10.000,00	3.919,85	6.080,15	3.919,85	6.080,15	3.919,85	0,00
90000	OTROS GASTOS	36.856.608,00	-29.672.357,01	7.184.250,99	0,00	7.184.250,99	0,00	7.184.250,99	0,00	0,00
90000	Provisiones para Gastos Corrientes y de Capital	36.856.608,00	-29.672.357,01	7.184.250,99	0,00	7.184.250,99	0,00	7.184.250,99	0,00	0,00
99100	Provisiones para Gastos de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES		366.992.567,00	99.363.415,00	466.355.982,00	294.271.209,05	171.994.772,95	294.271.209,05	171.994.772,95	272.234.755,91	22.026.453,14

Franklin Portugal
RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA
Franklin Portugal Cambiador
GERENTE DE ADMINISTRACION
SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

CONTADOR GENERAL

Mónica Charro
CONTADOR GENERAL

Lic. Aud. Mónica Charro Charro
RESPONSABLE DE CONTABILIDAD
GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

Lucha Cecilia Sánchez Torrez
Lucha Cecilia Sánchez Torrez
RESPONSABLE DE PRESUPUESTOS
DIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS
SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

Heriberto Erik Arriñez Bazzan
MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA

Heriberto Erik Arriñez Bazzan
PRESIDENTE EJECUTIVO S.R.L.
SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

Carlos Cuevas Urquibía
Carlos Cuevas Urquibía
GERENTE GENERAL S.R.L.
SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES





DE ENTIDAD 290 A ENTIDAD 290

GESTION 2013

(Expresado en Bolivianos)

R_CON_CAIF

Pagina 1 de 2

1100000	INGRESOS CORRIENTES	282,609,391.56
1120000	Venta de Bienes y Servicios de las Adm. Públicas	9,424,790.98
1150000	Otros Ingresos no Tributarios Propios	4,874,830.52
1158000	Ot.Ing.noTribut. - Otros	4,874,830.52
1190000	Transferencias Corrientes	268,309,770.06
1192000	Transf.Ctes. - Del Sector Público	268,309,770.06
1192100	Transf.Ctes. - Del Gobierno General	268,309,770.06
1192110	Transf.Ctes. - Del Gobierno Central	268,309,770.06
1192111	Transf.Ctes. - De la Administración Central	268,309,770.06
2100000	GASTOS CORRIENTES	264,071,965.61
2120000	Gastos de Consumo	262,603,447.21
2121000	Gtos.Cons. - Remuneraciones	130,814,265.04
2121100	Gtos.Cons. - Remun. - Personal Civil	130,814,265.04
2121110	Gtos.Cons. - Sueldos y Jornales Personal Civil	114,432,172.06
2121120	Gtos.Cons. - Aportes Patronales Personal Civil	16,382,092.98
2121121	Gtos.Cons. - Ap.Pat.Pers.Civil - Seguro Social	14,420,607.14
2121122	Gtos.Cons. - Ap.Pat.Pers.Civil - Vivienda	1,961,485.84
2122000	Gtos.Cons. - Bienes y Servicios	130,278,789.21
2122100	Gtos.Cons. - Bienes Corrientes	27,788,478.30
2122200	Gtos.Cons. - Servicios No Personales	102,490,310.91
2123000	Gtos.Cons. - Impuestos, Regalías, Tasas y Otros	1,510,392.96
2123100	Gtos.Cons. - Impuestos	1,231,306.00
2123300	Gtos.Cons. - Tasas y Otros	279,086.96
2130000	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	10,080.00
2133000	RentaProp. - Derechos sobre Bienes Intangibles	10,080.00
2170000	Transferencias Corrientes	1,458,438.40
2171000	Transf.Ctes. - Al Sector Privado	1,458,438.40
2171100	Transf.Ctes. - A Unidades Familiares	69,438.40
2171400	Transf.Ctes. - Por Prestac. a la Seguridad Social	1,389,000.00
2171440	Transf.Ctes.Prest.Seg.Soc. - Otras prestaciones sociales	1,389,000.00
SALDO EN CUENTA CORRIENTE (AHORRO / DESAHORRO)		18,537,425.95
2200000	GASTOS DE CAPITAL	23,181,924.52
2210000	Inversión Real Directa	23,181,924.52
2211000	Formación Bruta de Capital Fijo	11,380,585.23
2211200	FBKF - Maquinarias y Equipos	10,328,442.50
2211500	FBKF - Otras Construcciones	1,052,142.73
2211520	FBKF.Construcc. - Bienes de Dominio Privado	1,052,142.73
2214000	Activos Intangibles	11,801,339.29

CUENTA AHORRO - INVERSION - FINANCIAMIENTO



DE ENTIDAD 290 A ENTIDAD 290

GESTION 2013

(Expresado en Bolivianos)

SALDO EN CUENTA DE CAPITAL		(23,181,924.52)
SUPERAVIT (+) / DEFICIT (-)		(4,644,498.57)
FINANCIAMIENTO		4,644,498.57
1300000 FUENTES FINANCIERAS		22,036,453.14
1320000 Endeudamiento		22,036,453.14
1323000 Incremento de Otros Pasivos		22,036,453.14
1323100 Incremento de Cuentas a Pagar a C.P.		22,036,453.14
1323110 Incr.Clas.Pag.C.P. por Deudas Comerciales		11,768,508.23
1323120 Incr.Clas.Pag.C.P. con Contratistas		318,368.55
1323130 Incr.Clas.Pag.C.P. por Sueldos y Jornales		8,553,096.75
1323140 Incr.Clas.Pag.C.P. por Aportes Patronales		1,384,579.67
1323160 Incr.Clas.Pag.CP por Imp., Reg, Tasas y Otros		11,899.94
2300000 APLICACIONES FINANCIERAS		17,391,954.57
2310000 Inversión Financiera		10,374,635.65
2314000 Incremento de Otros Activos Financieros		10,374,635.65
2314100 Incremento del Activo Disponible		10,374,635.65
2314110 Incremento de Caja y Bancos		10,374,635.65
2320000 Amortización de la Deuda		7,017,318.92
2324000 Amortización Deuda Flotante		7,017,318.92

[Signature]
 MSc. Juan Carlos Rodríguez de Toro
 JEFE DE OFICINA DE RECURSOS FINANCIEROS a.i.
 GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

[Signature]
 MSc. Ana Teresa Muñoz Cardenas
 MATRICULA PROFESIONAL CAIFP-03498
 RESPONSABLE DE CONTABILIDAD
 GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

[Signature]
 Heriberto Erik Ariñez Bazzan
 PRESIDENTE EJECUTIVO a.i.
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

[Signature]
 Lucía Otilia Sánchez Torrez
 RESPONSABLE DE PRESUPUESTOS
 OFICINA DE RECURSOS FINANCIEROS
 GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

[Signature]
 Franklin Porfirio Camacho
 GERENTE DE ADMINISTRACION
 Y FINANZAS
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

[Signature]
 Carlos Cuevas Urquiola
 GERENTE GENERAL a.i.
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES



Servicio de Impuestos Nacionales (290)
Balance de Comprobación de Sumas y Saldos
Al 31 de diciembre de 2013
(Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión: 14 de Febrero de 2014

Página 1 de 4

Cta.	Descripción	SALDO ANTERIOR		SUMAS		SALDO ACTUAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
1	ACTIVO	<u>459.031.162,11</u>	<u>0,00</u>	<u>651.018.946,86</u>	<u>641.409.607,83</u>	<u>459.640.501,14</u>	<u>0,00</u>
11	Activo Corriente	<u>236.397.373,71</u>	<u>0,00</u>	<u>610.058.889,59</u>	<u>600.362.574,93</u>	<u>246.093.668,37</u>	<u>0,00</u>
111	Disponible	<u>228.970.845,17</u>	<u>0,00</u>	<u>327.511.819,91</u>	<u>317.870.805,57</u>	<u>238.611.659,51</u>	<u>0,00</u>
1112	Bancos	<u>228.970.845,17</u>	<u>0,00</u>	<u>327.017.809,91</u>	<u>317.376.995,57</u>	<u>238.611.659,51</u>	<u>0,00</u>
11122	Cuentas Fiscales en el BCB M/N	0,00	0,00	9.424.790,98	9.424.790,98	0,00	0,00
11124	Cuentas Fiscales y Otras en la Banca Privada M/N	13.446.250,59	0,00	11.022.205,76	11.741.342,42	12.727.113,93	0,00
11126	Fondos en la CUT	215.524.594,58	0,00	306.570.813,17	296.210.862,17	225.884.545,58	0,00
1113	Fondos Rotativos	0,00	0,00	493.810,00	493.810,00	0,00	0,00
113	Exigible a Corto Plazo	<u>3.302.479,43</u>	<u>0,00</u>	<u>281.651.749,23</u>	<u>282.031.190,25</u>	<u>2.923.038,41</u>	<u>0,00</u>
1131	Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	0,00	0,00	280.493.036,53	280.493.036,53	0,00	0,00
1132	Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	<u>3.070.583,43</u>	<u>0,00</u>	<u>1.158.712,70</u>	<u>1.306.257,72</u>	<u>2.923.038,41</u>	<u>0,00</u>
11321	Cuentas a Cobrar de Gestiones Anteriores	2.126.035,35	0,00	0,00	0,00	2.126.035,35	0,00
11322	Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	944.548,08	0,00	1.158.712,70	1.306.257,72	797.003,06	0,00
1137	Ancopos a Corto Plazo	231.896,00	0,00	0,00	231.896,00	0,00	0,00
115	Bienes de Consumo	<u>3.686.428,44</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>22.451,43</u>	<u>3.663.977,01</u>	<u>0,00</u>
1151	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros	3.686.428,44	0,00	0,00	22.451,43	3.663.977,01	0,00
116	Otros Activos Corrientes	<u>437.620,67</u>	<u>0,00</u>	<u>895.500,45</u>	<u>438.127,68</u>	<u>894.993,44</u>	<u>0,00</u>
1161	Activos Diferidos a Corto Plazo	437.620,67	0,00	895.500,45	438.127,68	894.993,44	0,00
12	Activo No Corriente	<u>213.633.788,40</u>	<u>0,00</u>	<u>40.960.077,27</u>	<u>41.047.032,90</u>	<u>213.546.832,77</u>	<u>0,00</u>
122	Inversiones Financieras a Largo Plazo	<u>1.397.635,82</u>	<u>0,00</u>	<u>4.116,00</u>	<u>2.058,00</u>	<u>1.399.693,82</u>	<u>0,00</u>
1221	Acciones y Participaciones de Capital	<u>1.397.635,82</u>	<u>0,00</u>	<u>4.116,00</u>	<u>2.058,00</u>	<u>1.399.693,82</u>	<u>0,00</u>
12211	En Empresas Privadas Nacionales	1.397.635,82	0,00	4.116,00	2.058,00	1.399.693,82	0,00
123	Activo Fijo (Bienes de Uso)	<u>339.017.619,41</u>	<u>0,00</u>	<u>27.178.917,81</u>	<u>2.417.301,85</u>	<u>354.779.235,37</u>	<u>0,00</u>
1231	Activo Fijo en Operación	<u>274.019.531,73</u>	<u>0,00</u>	<u>23.067.976,99</u>	<u>1.040.754,50</u>	<u>296.046.754,22</u>	<u>0,00</u>
12311	Edificios	77.346.712,02	0,00	5.347.671,98	0,00	82.694.384,00	0,00
12312	Equipo de Oficina y Muebles	174.937.115,95	0,00	15.443.202,15	538.018,56	189.842.299,54	0,00
12313	Maquinaria y Equipo de Producción	2.236.752,16	0,00	752.651,63	65,37	2.988.338,42	0,00
12314	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	9.834.658,49	0,00	704.645,62	417.205,62	9.922.098,49	0,00
12315	Equipo Médico y de Laboratorio	59.961,35	0,00	118.794,30	0,00	178.755,65	0,00
12316	Equipo de Comunicaciones	4.674.535,65	0,00	313.831,87	48.431,19	4.939.936,33	0,00
12317	Equipo Educativo y Recreativo	5.129.795,11	0,00	361.829,44	11.663,76	5.479.949,79	0,00
12318	Otra Maquinaria y Equipo	0,00	0,00	25.350,00	25.350,00	0,00	0,00
1232	Tierras y Terrenos	49.665.648,27	0,00	2.734.564,47	0,00	52.400.212,74	0,00
1234	Otros Activos Fijos	547.312,30	0,00	0,00	171,00	547.141,30	0,00
1235	Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Privado	<u>5.572.777,11</u>	<u>0,00</u>	<u>1.376.376,35</u>	<u>1.376.376,35</u>	<u>5.572.777,11</u>	<u>0,00</u>
12353	Construcciones y Mejoras de Otros Bienes de Dominio Privado	5.454.277,11	0,00	1.309.661,59	1.309.661,59	5.454.277,11	0,00
12354	Supervisión de Constr. y Mejoras de Bienes de Dom. Privado	118.500,00	0,00	66.714,76	66.714,76	118.500,00	0,00
1237	Estudios y Proyectos para Construcción de Bienes Nacionales	<u>212.350,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>212.350,00</u>	<u>0,00</u>



Servicio de Impuestos Nacionales (290)

Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de diciembre de 2013

(Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión: 14 de Febrero de 2014

Cta.	Descripción	SALDO ANTERIOR		SUMAS		SALDO ACTUAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
12371	De Dominio Privado	212.350,00	0,00	0,00	0,00	212.350,00	0,00
124	(Depreciación Acumulada del Activo Fijo)	0,00	139.334.608,24	213.874,78	31.245.940,21	0,00	170.366.673,67
1241	(Edificios)	0,00	22.949.671,97	0,00	4.993.697,98	0,00	27.943.369,95
1242	(Equipo de Oficina y Muebles)	0,00	104.843.989,12	137.449,37	23.572.833,97	0,00	128.279.353,72
1243	(Máquinaria y Equipo de Producción)	0,00	1.061.763,93	20.569,58	346.646,21	0,00	1.389.840,58
1244	(Equipo de Transporte Tracción y Elevación)	0,00	6.665.842,17	48.716,79	1.110.234,77	0,00	7.727.360,15
1245	(Equipo Médico y de Laboratorio)	0,00	46.257,21	0,00	12.896,61	0,00	59.153,82
1246	(Equipo de Comunicaciones)	0,00	1.241.036,31	0,00	584.480,92	0,00	1.825.517,23
1247	(Equipo Educativo y Recreativo)	0,00	2.526.067,53	7.139,04	623.149,75	0,00	3.142.078,24
125	Activo Intangible	40.586.314,29	0,00	13.563.168,68	0,00	54.149.482,97	0,00
126	(Amortización Acumulada del Activo Intangible)	0,00	19.033.172,88	0,00	7.381.732,84	0,00	26.414.905,72
2	PASIVO	0,00	22.436.273,84	339.616.587,54	350.603.649,68	0,00	37.423.535,96
21	Pasivo Corriente	0,00	22.436.273,84	339.616.587,54	350.603.649,68	0,00	37.423.535,96
211	Obligaciones a Corto Plazo	0,00	6.868.774,55	303.789.101,42	319.483.998,65	0,00	24.564.671,78
2111	Cuentas a Pagar a Corto Plazo	0,00	8.630.983,82	165.354.952,17	171.020.667,22	0,00	14.296.698,87
2112	Contratistas a Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	1.058.007,80	1.376.376,35	0,00	318.368,55
2113	Sueldos y Salarios a Pagar a Corto Plazo	0,00	222.572,01	108.342.158,19	116.672.682,93	0,00	8.553.096,75
2114	Aportes y Retenciones a Pagar a Corto Plazo	0,00	2.436,82	15.086.646,10	16.468.788,95	0,00	1.384.579,67
21141	Aportes Patronales a Pagar a Corto Plazo	0,00	2.436,82	15.086.646,10	16.468.788,95	0,00	1.384.579,67
2116	Impuestos y Otros Derechos Obligatorios a Pagar a C. Plazo	0,00	12.781,90	1.641.459,09	1.640.605,13	0,00	11.927,94
21161	Impuestos a Pagar a Corto Plazo	0,00	3.812,00	1.360.184,39	1.356.400,39	0,00	28,00
21163	Tasas, Multas y Otros Derechos Obligatorios a Pagar a C. P.	0,00	8.969,90	281.274,70	284.204,74	0,00	11.899,94
2118	Transferencias a Pagar	0,00	0,00	159.080,00	159.080,00	0,00	0,00
21188	Al Sector Privado	0,00	0,00	159.080,00	159.080,00	0,00	0,00
2119	Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	12.145.798,07	12.145.798,07	0,00	0,00
213	Pasivos Difendos a Corto Plazo	0,00	0,00	5.276.448,94	5.276.448,94	0,00	0,00
215	Fondos Recibidos en Custodia y en Garantía	0,00	7.755.214,09	17.234.442,31	14.991.527,55	0,00	5.512.299,33
2151	Fondos Recibidos en Custodia	0,00	5.993.418,04	9.765.508,67	7.023.356,66	0,00	3.251.265,03
2152	Fondos Recibidos en Garantía	0,00	1.761.796,05	7.468.933,64	7.968.171,89	0,00	2.261.034,30
216	Otros Pasivos de Corto Plazo	0,00	5.812.285,20	2.331.979,84	3.826.737,12	0,00	7.307.042,48
217	Deuda Administrativa de Ejercicios Anteriores	0,00	0,00	6.985.617,03	7.025.139,42	0,00	39.522,39
3	PATRIMONIO	0,00	427.594.888,27	30.167.133,73	24.789.210,62	0,00	422.216.965,16
31	Patrimonio Institucional	0,00	427.594.888,27	30.167.133,73	24.789.210,62	0,00	422.216.965,16
311	Capital	0,00	44.775.448,97	2.058,00	4.116,00	0,00	44.777.508,97
3111	Capital Institucional	0,00	43.978.076,46	2.058,00	4.116,00	0,00	43.978.128,46
3113	Transferencias y Donaciones de Capital	0,00	799.378,51	0,00	0,00	0,00	799.378,51
313	Reservas por Revalúos Técnicos de Activos Fijos	0,00	25.330.778,12	0,00	0,00	0,00	25.330.778,12
314	Ajuste Global del Patrimonio	0,00	63.315.982,63	0,00	0,00	0,00	63.315.982,63

Servicio de Impuestos Nacionales (290)



Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Al 31 de diciembre de 2013

(Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión: 14 de Febrero de 2014

Cta.	Descripción	SALDO ANTERIOR		SUMAS		SALDO ACTUAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
315	Resultados	0.00	284,046,941.75	30,165,075.73	15,780,230.67	0.00	249,662,098.89
3151	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	0.00	284,046,941.75	1,533,173.17	15,780,230.67	0.00	278,293,999.25
3153	Resultado del Ejercicio	0.00	0.00	28,631,902.56	0.00	28,631,902.56	0.00
316	Ajuste de Capital	0.00	9,266,255.12	0.00	2,421,299.32	0.00	11,687,554.44
317	Ajuste de Reservas Patrimoniales	0.00	20,859,481.68	0.00	6,583,564.63	0.00	27,443,046.31
4	RESULTADOS POR EXPOSICION A LA INFLACION	0.00	0.00	26,146,841.12	26,146,841.12	0.00	0.00
41	Resultados por Exposición a la Inflación	0.00	0.00	26,146,841.12	26,146,841.12	0.00	0.00
5	RECURSOS CORRIENTES	0.00	0.00	288,553,797.54	288,553,797.54	0.00	0.00
52	Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	10,152,872.41	10,152,872.41	0.00	0.00
522	Venta de Servicios	0.00	0.00	10,152,872.41	10,152,872.41	0.00	0.00
54	Otros Ingresos	0.00	0.00	4,912,186.41	4,912,186.41	0.00	0.00
545	Multas	0.00	0.00	421,591.81	421,591.81	0.00	0.00
549	Otros	0.00	0.00	4,490,594.60	4,490,594.60	0.00	0.00
57	Transferencias Corrientes Recibidas	0.00	0.00	268,969,503.19	268,969,503.19	0.00	0.00
572	Del Sector Público No Financiero	0.00	0.00	268,969,503.19	268,969,503.19	0.00	0.00
59	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	4,519,235.53	4,519,235.53	0.00	0.00
593	Otros Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	4,519,235.53	4,519,235.53	0.00	0.00
6	GASTOS CORRIENTES	0.00	0.00	304,625,685.30	304,625,685.30	0.00	0.00
61	Gastos de Consumo	0.00	0.00	298,130,607.31	298,130,607.31	0.00	0.00
611	Sueldos y Salarios	0.00	0.00	116,672,682.93	116,672,682.93	0.00	0.00
612	Aportes Patronales	0.00	0.00	16,468,788.95	16,468,788.95	0.00	0.00
6121	Aportes Patronales al Seguro Social	0.00	0.00	14,496,926.58	14,496,926.58	0.00	0.00
6122	Aportes Patronales para Vivienda	0.00	0.00	1,971,862.37	1,971,862.37	0.00	0.00
614	Costo de Bienes y Servicios	0.00	0.00	127,471,732.21	127,471,732.21	0.00	0.00
6141	Costo de Servicios No Personales	0.00	0.00	98,751,469.12	98,751,469.12	0.00	0.00
6142	Costo de Materiales y Suministros	0.00	0.00	28,720,263.09	28,720,263.09	0.00	0.00
615	Impuestos	0.00	0.00	1,343,324.00	1,343,324.00	0.00	0.00
6151	Impuestos Renta Interna	0.00	0.00	1,343,324.00	1,343,324.00	0.00	0.00
616	Regalías, Patentes, Tasas, Multas y Otros	0.00	0.00	282,431.28	282,431.28	0.00	0.00
6163	Tasas, Multas y Otros	0.00	0.00	282,431.28	282,431.28	0.00	0.00
617	Depreciación y Amortización	0.00	0.00	35,891,647.94	35,891,647.94	0.00	0.00
6171	Depreciación Activo Fijo	0.00	0.00	29,056,534.94	29,056,534.94	0.00	0.00
6172	Amortización Activo Intangible	0.00	0.00	6,835,113.00	6,835,113.00	0.00	0.00
62	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	0.00	0.00	6,325,917.99	6,325,917.99	0.00	0.00
622	Alquileres	0.00	0.00	6,325,917.99	6,325,917.99	0.00	0.00
6222	Otros Alquileres	0.00	0.00	6,325,917.99	6,325,917.99	0.00	0.00
623	Derechos sobre Bienes Intangibles	0.00	0.00	10,080.00	10,080.00	0.00	0.00
65	Transferencias Otorgadas	0.00	0.00	159,080.00	159,080.00	0.00	0.00



Servicio de Impuestos Nacionales (290)
Balance de Comprobación de Sumas y Saldos
Al 31 de diciembre de 2013
(Expresado en Bolivianos)

Fecha de Emisión: 14 de Febrero de 2014

Cta.	Descripción	SALDO ANTERIOR		SUMAS		SALDO ACTUAL	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
651	Al Sector Privado	0.00	0.00	159,080.00	159,080.00	0.00	0.00
7	CUENTAS DE CIERRE	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>28,631,902.56</u>	<u>28,631,902.56</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
71	Resumen de Ingresos y Gastos	0.00	0.00	28,631,902.56	28,631,902.56	0.00	0.00
8	CUENTAS DE ORDEN	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>68,431,921.50</u>	<u>68,431,921.50</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
81	Cuentas de Orden Deudoras	<u>18,761,663.87</u>	<u>0.00</u>	<u>56,386,240.75</u>	<u>12,045,689.75</u>	<u>63,122,223.87</u>	<u>0.00</u>
813	Títulos y Valores Recibidos	3,881,745.38	0.00	56,167,992.83	3,921,745.38	56,127,992.83	0.00
817	Bienes Recibidos en Depósito	14,883,629.30	0.00	0.00	6,123,935.37	6,759,693.93	0.00
819	Otras Cuentas de Orden Deudoras	<u>16,289.19</u>	<u>0.00</u>	<u>218,247.92</u>	<u>0.00</u>	<u>234,537.11</u>	<u>0.00</u>
8199	Otras Cuentas Deudoras	16,289.19	0.00	218,247.92	0.00	234,537.11	0.00
82	Cuentas de Orden Acreedoras	<u>0.00</u>	<u>18,761,663.87</u>	<u>12,045,689.75</u>	<u>56,386,240.75</u>	<u>0.00</u>	<u>63,122,223.87</u>
823	Responsabilidad por Títulos y Valores Recibidos	0.00	3,881,745.38	3,921,745.38	56,167,992.83	0.00	56,127,992.83
827	Responsabilidad por Bienes Recibidos en Depósito	0.00	14,883,629.30	6,123,935.37	0.00	0.00	6,759,693.93
829	Otras Cuentas de Orden Acreedoras	<u>0.00</u>	<u>16,289.19</u>	<u>0.00</u>	<u>218,247.92</u>	<u>0.00</u>	<u>234,537.11</u>
8299	Otras Cuentas Acreedoras	0.00	16,289.19	0.00	218,247.92	0.00	234,537.11
TOTALES IGUALES		627,160,607.10	627,160,607.10	1,733,192,816.15	1,733,192,816.15	748,176,206.96	748,176,206.96

RESPONSABLE DE LA AREA FINANCIERA
 Franky Camacho
 GERENTE DE ADMINISTRACION FINANCIERA Y FINANZAS
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA
 Heberto Enriquez Bazzan
 PRESIDENTE EJECUTIVO S.R.L.
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

Kussy de Tordoya
 JEFE DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS S.R.L.
 GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

CONTADOR GENERAL
 Lic. Aud. Miriam Mónica
 MATRICULA PROFESIONAL CAJUP. 03478
 RESPONSABLE DE CONTABILIDAD
 GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

GERENTE GENERAL S.R.L.
 Carlos Cuevas Urquola
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

RESPONSABLE DE PRESUPUESTOS
 Lucia Otilia Sanchez Torrez
 DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS
 GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
 SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES