

FONDO DE DESARROLLO AL SISTEMA FINANCIERO
Y DE APOYO AL SECTOR PRODUCTIVO

PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

1. BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Balance General Comparativo

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 23/02/2024 11:35:59
 Gestión: 2023
 Usuario: MPG678503700
 Ambiente: PRODUCCION
 Reporte: RConBalanceGralDgcf

	Nota	2023	2022*
1	ACTIVO	75,238,286.27	82,681,102.28
1.1	Activo Corriente	68,925,415.80	75,965,274.40
1.1.1	Disponibles	67,379,892.06	73,764,051.19
1.1.1.2	Bancos	67,379,892.06	73,764,051.19
1.1.1.2.3	Cuentas Fiscales en el BCB M/E	63,078,181.85	71,824,022.61
1.1.1.2.4	Cuentas Fiscales y Otras en la Banca Privada M/N	103,055.94	876,138.39
1.1.1.2.8	Fondos en la CUT	4,198,654.27	1,063,890.19
1.1.3	Exigible a Corto Plazo	1,369,870.03	2,037,563.03
1.1.3.2	Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	23,861.50	539.50
1.1.3.2.2	Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	23,861.50	539.50
1.1.3.3	Documentos y Efectos a Cobrar a Corto Plazo	1,346,008.53	2,037,023.53
1.1.3.3.1	Documentos y Efectos a Cobrar a Corto Plazo	1,346,008.53	2,037,023.53
1.1.5	Bienes de Consumo	175,653.71	163,660.18
1.1.5.1	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros	175,653.71	163,660.18
1.2	Activo No Corriente	6,312,850.47	6,715,827.88
1.2.2	Inversiones Financieras a Largo Plazo	79,576.00	79,576.00
1.2.2.1	Acciones y Participaciones de Capital	79,576.00	79,576.00
1.2.2.1.1	En Empresas Privadas Nacionales	79,576.00	79,576.00
1.2.3	Activo Fijo (Bienes de Uso)	7,525,289.42	7,418,876.02
1.2.3.1	Activo Fijo en Operación	7,373,967.35	7,267,553.95
1.2.3.1.1	Edificios	6,005,974.89	6,005,974.89
1.2.3.1.2	Equipo de Oficina y Muebles	1,143,615.78	1,038,442.38
1.2.3.1.4	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	159,374.66	159,374.66
1.2.3.1.5	Equipo Médico y de Laboratorio	68.60	68.60
1.2.3.1.6	Equipo de Comunicaciones	44,564.66	44,564.66
1.2.3.1.7	Equipo Educacional y Recreativo	12,578.15	12,578.15
1.2.3.1.8	Otra Maquinaria y Equipo	7,790.61	6,550.61
1.2.3.4	Otros Activos Fijos	151,322.07	151,322.07
1.2.4	(Depreciación Acumulada del Activo Fijo)	(1,292,014.95)	(782,624.14)
1.2.4.1	(Edificios)	(448,061.20)	(241,584.52)
1.2.4.2	(Equipo de Oficina y Muebles)	(648,956.07)	(361,709.76)
1.2.4.4	(Equipo de Transporte Tracción y Elevación)	(159,371.66)	(159,371.66)
1.2.4.5	(Equipo Médico y de Laboratorio)	(37.97)	(20.47)
1.2.4.6	(Equipo de Comunicaciones)	(25,230.01)	(14,202.66)

Balance General Comparativo

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 23/02/2024 11:35:59

Gestión: 2023

Usuario: MPG678503700

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConBalanceGralDgcf

	Nota	2023	2022*
1.2.4.7	(Equipo Educativo y Recreativo)	(6,962.46)	(3,753.75)
1.2.4.8	(Otra Maquinaria y Equipo)	(3,365.58)	(1,981.32)
2	PASIVO	16,262,032.50	17,048,176.81
2.1	Pasivo Corriente	13,093,973.79	13,880,118.10
2.1.1	Obligaciones a Corto Plazo	12,867,876.20	12,644,500.82
2.1.1.1	Cuentas a Pagar a Corto Plazo	12,156,505.79	12,190,140.95
2.1.1.3	Sueldos y Salarios a Pagar a Corto Plazo	594,549.62	377,096.85
2.1.1.4	Aportes y Retenciones a Pagar a Corto Plazo	95,436.01	55,878.24
2.1.1.4.1	Aportes Patronales a Pagar a Corto Plazo	95,433.66	55,875.89
2.1.1.4.2	Retenciones a Pagar a Corto Plazo	2.35	2.35
2.1.1.6	Impuestos y Otros Derechos Obligatorios a Pagar a C. Plazo	21,384.78	21,384.78
2.1.1.6.1	Impuestos a Pagar a Corto Plazo	21,384.78	21,384.78
2.1.3	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,840.00	670,815.00
2.1.5	Fondos Recibidos en Custodia y en Garantía	11,498.49	351,438.18
2.1.5.1	Fondos Recibidos en Custodia	3,679.57	339,075.54
2.1.5.2	Fondos Recibidos en Garantía	7,818.92	12,362.64
2.1.6	Otros Pasivos de Corto Plazo	212,759.10	213,384.10
2.2	Pasivo No Corriente	3,168,058.71	3,168,058.71
2.2.1	Obligaciones a Largo Plazo	2,384,543.27	2,384,543.27
2.2.1.1	Cuentas a Pagar a Largo Plazo	2,384,543.27	2,384,543.27
2.2.5	Previsiones y Reservas Técnicas a Largo Plazo	48,736.11	48,736.11
2.2.5.1	Previsiones para Beneficios Sociales a Largo Plazo	48,736.11	48,736.11
2.2.6	Fondos Recibidos en Fideicomiso a Largo Plazo	734,779.33	734,779.33
3	PATRIMONIO	58,976,233.77	65,632,925.47
3.1	Patrimonio Institucional	58,976,233.77	65,632,925.47
3.1.1	Capital	49,825,144.59	49,825,144.59
3.1.1.1	Capital Institucional	49,825,144.59	49,825,144.59
3.1.3	Reservas por Revalúos Técnicos de Activos Fijos	7,420,187.59	7,420,187.59
3.1.5	Resultados	(65,276,915.08)	(58,620,223.38)
3.1.5.1	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	(58,284,664.53)	(51,973,150.62)
3.1.5.3	Resultado del Ejercicio	(6,992,250.55)	(6,647,072.76)
3.1.6	Ajuste de Capital	54,049,690.04	54,049,690.04
3.1.7	Ajuste de Reservas Patrimoniales	12,958,126.63	12,958,126.63
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		75,238,286.27	82,681,102.28



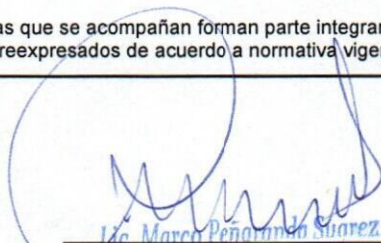
Balance General Comparativo

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

(Expresado en Bolivianos)

	Nota	2023	2022*
8.1 Cuentas de Orden Deudoras		1,072,443,058.82	1,160,317,613.74
8.1.9 <u>Otras Cuentas de Orden Deudoras</u>		1,072,443,058.82	1,160,317,613.74
8.1.9.1 Convenios de Contraparte por Ejecutar		1,068,613,006.91	1,156,487,581.83
8.1.9.9 Otras Cuentas Deudoras		3,830,051.91	3,830,031.91
8.2 Cuentas de Orden Acreedoras		1,072,443,058.82	1,160,317,613.74
8.2.9 <u>Otras Cuentas de Orden Acreedoras</u>		1,072,443,058.82	1,160,317,613.74
8.2.9.1 Convenios de Contraparte Suscritos		1,068,613,006.91	1,156,487,581.83
8.2.9.9 Otras Cuentas Acreedoras		3,830,051.91	3,830,031.91

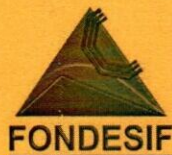
Las notas que se acompañan forman parte integrante de este estado.
* Datos reexpresados de acuerdo a normativa vigente.


Lic. Marco Peñaranda Suarez
RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA
FONDESIF


Mg. Sc. Javier Agustín Avila Vera
DIRECTOR GENERAL EJECUTIVO
MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA


Lic. Flora Hortencia Chavez Paz
JEFA DEL DEPARTAMENTO FINANCIERO
FONDESIF


Marcos Pantoja Gonzalez
ENCARGADO DE CONTABILIDAD
DEPARTAMENTO FINANCIERO
DIRECCION DE ASUNTOS ADMINISTRATIVOS
CONTADOR GENERAL



FONDO DE DESARROLLO AL SISTEMA FINANCIERO
Y DE APOYO AL SECTOR PRODUCTIVO

PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

2. ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS CORRIENTES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023



Estado de Recursos y Gastos Corriente Comparativo

Al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

(Expresado en Bolivianos)

Fecha: 23/02/2024 15:36:25

Gestión: 2023

Usuario: MPG678503700

Ambiente: PRODUCCION

Reporte: RConEstRecGasDgcf

	Nota	2023	2022 *
5	RECURSOS CORRIENTES	1,278,479.98	2,016,751.55
5.4	Otros Ingresos	55,566.08	38,868.95
5.4.5	Multas	1,602.00	2,190.12
5.4.7	Ganancias en Operaciones Cambiarias	4.20	0.03
5.4.9	Otros	53,959.88	36,678.80
5.5	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	1,222,903.90	1,977,882.60
5.5.8	Ingresos Financieros	1,222,903.90	1,977,882.60
5.7	Transferencias Corrientes Recibidas	10.00	0.00
5.7.2	Del Sector Público No Financiero	10.00	0.00
6	GASTOS CORRIENTES	(8,270,730.53)	(8,663,818.31)
6.1	Gastos de Consumo	(8,170,635.47)	(8,553,985.57)
6.1.1	Sueldos y Salarios	(4,857,989.95)	(5,160,918.28)
<u>6.1.2</u>	<u>Aportes Patronales</u>	<u>(742,156.91)</u>	<u>(795,890.74)</u>
6.1.2.1	Aportes Patronales al Seguro Social	(653,329.09)	(700,631.70)
6.1.2.2	Aportes Patronales para Vivienda	(88,827.82)	(95,259.04)
<u>6.1.4</u>	<u>Costo de Bienes y Servicios</u>	<u>(2,004,004.53)</u>	<u>(1,694,350.82)</u>
6.1.4.1	Costo de Servicios No Personales	(1,600,627.05)	(1,312,600.72)
6.1.4.2	Costo de Materiales y Suministros	(403,377.48)	(381,750.10)
<u>6.1.5</u>	<u>Impuestos</u>	<u>(22,040.00)</u>	<u>(243,996.00)</u>
6.1.5.1	Impuestos Renta Interna	(22,040.00)	(243,996.00)
<u>6.1.6</u>	<u>Regalías, Patentes, Tasas, Multas y Otros</u>	<u>(34,179.00)</u>	<u>(2,254.21)</u>
6.1.6.3	Tasas, Multas y Otros	(34,179.00)	(2,254.21)
<u>6.1.7</u>	<u>Depreciación y Amortización</u>	<u>(510,265.08)</u>	<u>(656,575.52)</u>
6.1.7.1	Depreciación Activo Fijo	(510,265.08)	(656,575.52)
6.2	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	(64,398.17)	(107,556.79)
<u>6.2.2</u>	<u>Alquileres</u>	<u>(64,153.17)</u>	<u>(107,556.79)</u>
6.2.2.2	Otros Alquileres	(64,153.17)	(107,556.79)
6.2.3	Derechos sobre Bienes Intangibles	(245.00)	0.00
6.7	Otros Gastos	(35,696.89)	(2,275.95)
4	RESULTADOS POR EXPOSICION A LA INFLACION	0.00	(6.00)
4.2	Ajuste por Inflación y Tenencia de Bienes	0.00	(6.00)

RESULTADO DEL EJERCICIO

(6,992,250.55)

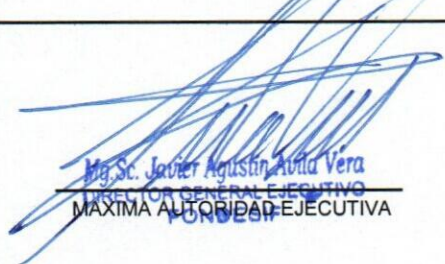
(6,647,072.76)

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



Lic. Marco Peñaranda Sánchez
DIRECTOR DE ASUNTOS ADMINISTRATIVOS
FONDESIF

RESPONSABLE DEL AREA FINANCIERA



Mg. Sc. Javier Agustín Añón Vera
DIRECTOR GENERAL EJECUTIVO
FONDESIF

MAXIMA AUTORIDAD EJECUTIVA



Lic. Flora Hortencia Chávez Paz
JEFA DEL DEPARTAMENTO FINANCIERO
FONDESIF



Marcos Pantón González
ENCARGADO DE CONTABILIDAD
DEPARTAMENTO FINANCIERO
DIRECCIÓN DE ASUNTOS ADMINISTRATIVOS
FONDESIF

CONTADOR GENERAL