



MMAyA

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

INFORME PRESUPUESTARIO FINANCIERO CONSOLIDADO 2018



MMAyA

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

INFORME PRESUPUESTARIO FINANCIERO CONSOLIDADO 2018

- 1. Consolidado Administracion Central - Desconcentradas**
 - 2. Administracion Central - MMAyA**
 - 3. Unidad Operativa Boliviana - UOB**
- 4. Servicio Nacional de Areas Protegidas - SERNAP**
 - 5. UCEP – MI RIEGO**
- 6. Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano - PAAP**
 - 7. Ecosistemas Verticales Andinos – EVAs**
- 8. Unidad Coordinadora de Programas – UCP MMAyA**
 - 9. Unidad Desconcentrada – SUSTENTAR**
 - 10. Cosechando Agua Sembrando Luz - UEP**
 - 11. Programa Piloto de Recilencia Climatica**
 - 12. Unidad Desconcentrada UGCK**

AL 31 de diciembre de 2018

INFORME PRESUPUESTARIO FINANCIERO 2018



MMAY A

Ministerio de Medio Ambiente y Agua

1. INFORME PRESUPUESTARIO FINANCIERO ADMINISTRACION CENTRAL – DESCONCENTRADAS GESTION 2018

AL 31 de diciembre de 2018

La Paz - Bolivia

INFORME PRESUPUESTARIO FINANCIERO 2018

Informe Presupuestario Financiero Consolidado
Gestión 2018
INDICE

NOTA 1	2
NATURALEZA Y OBJETO	2
NOTA 2	5
NORMAS Y PRÁCTICAS CONTABLES	5
NOTA 3	7
DISPONIBILIDADES	7
NOTA 4	9
CUENTAS POR COBRAR	9
NOTA 5	10
ACTIVO FIJO	10
NOTA 6	11
INVENTARIO DE ALMACENES	11
NOTA 7	12
DEUDA FLOTANTE	12
NOTA 8	12
CUENTAS POR PAGAR	12
NOTA 9	13
RECURSOS	13
NOTA 10	14
GASTOS	14
NOTA 11	15
HECHOS POSTERIORES	15

Informe Presupuestario Financiero Consolidado

Gestión 2018

NOTA 1

NATURALEZA Y OBJETO

En fecha 21 de Febrero de 2006, mediante Ley N° 3351 se crea el Ministerio del Agua, con las atribuciones de diseñar y desarrollar la Estrategia Nacional del Agua y de los Recursos Hídricos, en función de la defensa de la soberanía y seguridad nacional.

Posteriormente, la Cartera de Estado del Agua es complementada con el sector de Medio Ambiente creándose el Ministerio de Medio Ambiente y Agua, por Decreto Supremo No. 29894 del 7 de Febrero de 2009, (Estructura la Organización del Poder Ejecutivo del Estado Plurinacional), constituyéndose de esta manera un Ministerio Estratégico y de carácter transversal en la Gestión Pública Plurinacional.

Por ello, el presente informe considera las operaciones efectuadas como Ministerio de Medio Ambiente y Agua identificado con el código de Entidad 086, Dirección Administrativa 01

Base Legal de Creación del Ministerio de Medio Ambiente y Agua

El Ministerio de Medio Ambiente y Agua (MMAyA), surgen de la readecuación de competencias, funciones y tareas establecidas en el Decreto Supremo 29894 de 7 de febrero de 2009, que en el Artículo 94 establece la siguiente estructura jerárquica:

Ministra (o) Ministro de Medio Ambiente y Agua

- Viceministerio de Agua Potable y Saneamiento Básico
- Viceministerio de Recursos Hídricos y Riego
- Viceministerio de Medio Ambiente, Biodiversidad y Cambios Climáticos

Esta Cartera de Estado, presenta los siguientes cambios o ajustes institucionales:

- Incorporación del Viceministerio de Medio Ambiente, Biodiversidad y Cambios Climáticos, transferido del Ministerio de Desarrollo Rural y Agropecuario.
- Incorporación de tres Programas transferidos del Ministerio de Planificación del Desarrollo: i) Programa Nacional de Contaminantes Orgánicos Persistentes (PRONACOPS) y; ii) Comisión Gubernamental del Ozono (COGO), iii) Programa Nacional de Cambios Climáticos (PNCC); programa que termino sus actividades en la gestión 2013.

En aplicación a la Ley 30 de la Madre Tierra y Desarrollo Integral para Vivir Bien, aprobada en fecha 15 de octubre de 2012, el cual en su disposición transitoria segunda "dispone el cierre del Programa Nacional de Cambios Climáticos (PNCC) del Ministerio de Medio Ambiente y Agua, cuyos recursos humanos. Activos adquiridos, bienes, patrimonio financiero, pasivos y presupuestos, así como los programas y proyectos de ejecución, aprobados y en proceso de negociación, se transfieren a la autoridad Plurinacional de la Madre Tierra, en un plazo no mayor a 90 días"

- Incorporación del Servicio Nacional de Áreas Protegidas (SERNAP)
- Fusión de los Viceministerios de Cuencas y Recursos Hídricos y Viceministerio de Riego, en un solo Viceministerio de Recursos Hídricos y Riego.

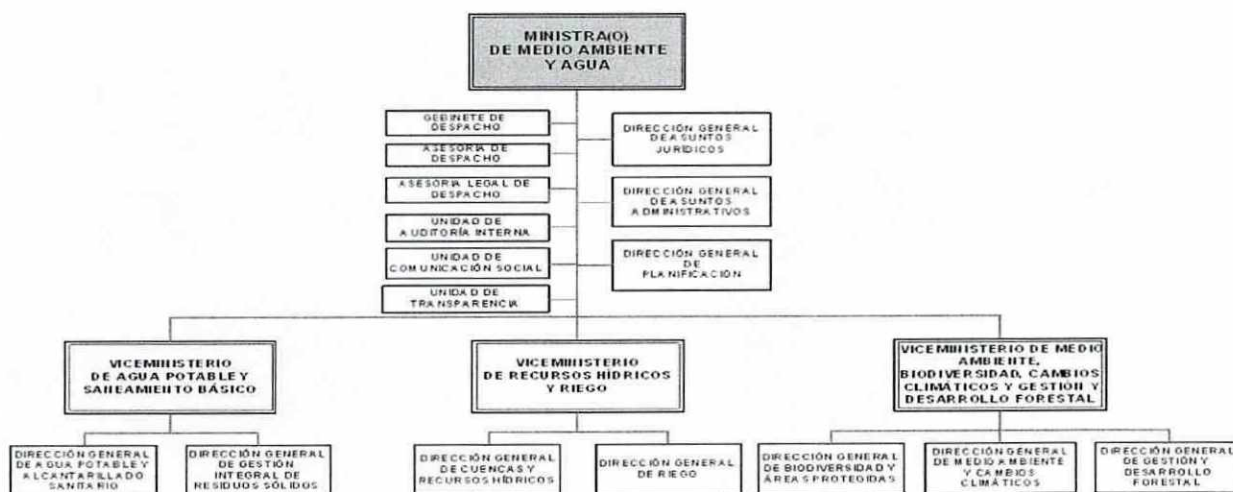
Misión Institucional

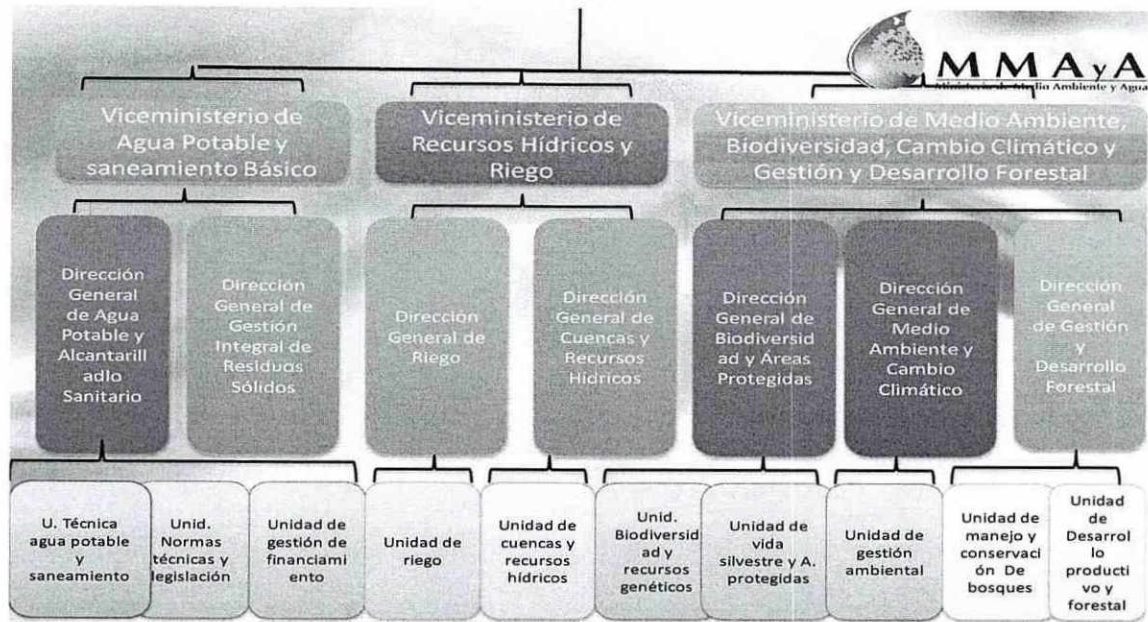
El Ministerio de Medio Ambiente y Agua en el marco del Plan de Desarrollo Económico y Social, promueve el desarrollo equitativo, recíproco y en armonía con la Madre Tierra, mediante la gestión integral del recurso hídrico, el acceso al agua potable y saneamiento, el riego para la seguridad alimentaria, así como el manejo integral del ambiente y los sistemas de vida, para Vivir Bien.

Visión Institucional

Al 2020 el Ministerio de Medio Ambiente y Agua, fortalecido institucionalmente, en el marco del Plan Nacional de Desarrollo Económico y Social, gestiona de manera integral y sustentable los recursos hídricos y medioambientales en los sistemas de vida, desarrollando, difundiendo y respetando los derechos de la Madre Tierra, ha garantizado condiciones para el Vivir Bien de las bolivianas y bolivianos.

ESTRUCTURA ORGÁNICA

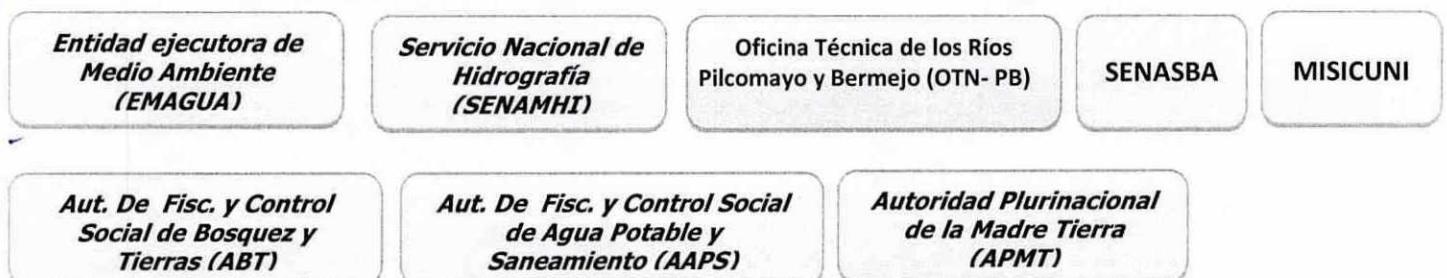




ENTIDADES DESCONCENTRADAS



ENTIDADES DESCENTRALIZADAS



NOTA 2

NORMAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

2.1 Normativa

En el marco de la Resolución Suprema N°222957 del 2 de marzo de 2005 que aprueba la Norma Básica del Sistema de Contabilidad Integrada en su Capítulo II "Estados Financieros del Sistema de Contabilidad Integrada" Art. 40 "Obligatoriedad de Elaborar Estados Financieros" establece que los organismos que conforman la Administración Central del Estado no constituyen por sí mismos Entes Contables independientes, por tanto no producen estados financieros patrimoniales.

Por otra parte el Reglamento Específico de Contabilidad Integrada, aprobado mediante Resolución Ministerial N°162 del 8 de septiembre del 2009, en el Art N°19 "Estados Financieros Básicos", señala que los Estados Financieros básicos serán procesados por la Dirección General de Contabilidad Fiscal como un solo ente contable y el Ministerio de Medio Ambiente y Agua por ser un organismo que forma parte de la Administración Central, elevará la información necesaria y pertinente a este organismo y lo mostrará a través de un Informe Presupuestario Financiero.

En ese sentido, el Ministerio de Medio Ambiente y Agua, como parte del Estado Plurinacional ha ingresado **todas las operaciones financieras presupuestarias al Sistema de información y gestión del empleo Público – SIGEP**, permitiendo a la Unidad financiera del MMAyA, presentar el Informe Presupuestario Financiero que incorpora todas las operaciones que se ha realizado durante la gestión fiscal 2018, constituyéndose dicho Sistema en la base de preparación de la información, conforme lo dispuesto en el artículo 4 de la Ley 211 del 23 de diciembre de 2011 vigente para la gestión 2018, por disposición final segunda de la Ley 769 del 17 de diciembre de 2016 que establece que uno de los sistemas oficiales de la gestión fiscal del Estado Plurinacional es el Sistema de Gestión Pública, mismo que es de uso obligatoria de todas las entidades del sector público.

2.2. Preparación del Informe Presupuestario Financiero

El presente Informe al 31 de diciembre de 2018, consolida las operaciones de la Administración Central y de todas las desconcentradas que forman parte del Ministerio de Medio Ambiente y Agua.

- **Recursos.**

Los recursos del Ministerio de Medio Ambiente y Agua provienen de:

- Transferencias del Tesoro General de la Nación – TGN.
- Transferencias de Crédito Externo.
- Transferencias de Recursos Específicos.

- Donaciones Externas.
- Donaciones Internas.
- Recursos propios.

Los recursos de manera genérica, se registran sobre base Efectivo.

- **Gastos.**

Los gastos ejecutados por el Ministerio de Medio Ambiente y Agua, se registran sobre base Devengado y se los realiza bajo las siguientes modalidades:

- Mediante el registro de comprobantes C-31 "Comprobante de Ejecución de Gastos", cuando se realizan pagos o transferencias directas a cuentas bancarias de los proveedores, entidades ejecutoras y/o entidades gerenciadoras, registradas como beneficiarios del SIGEP
- Mediante el registro de comprobantes C-31 Comprobante de Ejecución de Gastos de regularización con afectación presupuestaria sin flujo financiero
- Mediante la emisión de cheques de las Cuentas Fiscales administradas por el Ministerio (Banco Unión) previo registro del C31 de regularización para la imputación presupuestaria en el SIGEP.

2.3. Sistemas de Información y Políticas contables implementadas

- **Registro de Ejecución y Modificaciones Presupuestarias.**

A partir de la gestión 2016 todo registro y/o modificación presupuestaria es realizado en el SIGEP y paralelamente registrado en los sistemas contables externos.

Para fines de elaboración y respaldo del presente informe, se toman los reportes y registros del SIGEP. Los Sistemas Contables del Ministerio de Medio Ambiente y Agua y sus desconcentradas solo permiten respaldar los estados de cuenta.

- **Registro de Bienes de Uso**

Para el registro de los bienes de uso del Ministerio de Medio Ambiente y Agua utiliza el Sistema de Información de Activos Fijos (VSIAF 3.0), mismo que fue otorgado por el Ministerio de Economía de Finanzas Públicas con el objetivo de uniformar todos los registros de activos fijos del sector público, el sistema mencionado es de aplicación obligatoria.

NOTA 3

DISPONIBILIDADES

La composición del disponible de las cuentas fiscales del Banco Unión S.A. en Moneda Nacional al 31 de diciembre de 2018, está conformada por las siguientes:

3.1 Cuentas Fiscales Banco Unión S.A

3.1.1 Cuentas Fiscales Banco Unión S.A. - Pagadoras

D.A.	Cuenta	Descripción Cuenta	Tipo de Cuenta	Saldo al 31/12/2018
01	ADM. CEN.	ADMINISTRACION CENTRAL		
	10000004670267	MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA - FONDO ROTATIVO	Pagadora	109,574.25
		DESCONCENTRADAS		
03	SERNAP	SERNAP		
		Cuenta Fiscal Banco Union S.A. (MMAYA- SERNAP Fondo Rotativo)	Pagadora	363,440.84
04	UCEP MI RIEGO	UNIDAD COORDINADORA Y EJECUTORA DE PROG. - MI RIEGO		
	10000005531400	MMAYA-PRONAREC-FONDO ROTATIVO - DEPTO. LA PAZ	Pagadora	4,657.87
05	UCP PAAP	PROGRAMA DE AGUA Y ALCANTARILLADO PERIURBANO		
	10000006008391	Cuenta Fiscal del Banco Union: MMAYA - UCP - PAAP - Fondo Rotativo	Pagadora	50.74
		TOTALES		477,723.70

3.1.2 Cuentas Fiscales Banco Unión S.A. – Recaudadoras y Mixtas

01	Nº	ADMINISTRACION CENTRAL	Tipo de Cuenta	Saldo al 31/12/2018
	1	10000003517262 VMABCC-FISCALIZACION AUDITORIAS CONTROL Y SEGUIMIENTO AMBIENTAL	Recaudadora	0.00
	2	10000003517288 MMAYA-CITES	Recaudadora	0.00
	3	10000003517329 VMABCC-RENCA-PCEIA	Recaudadora	0.00
	4	10000010350639 MMAYA - VMA - CGO - IMPLEMENTACION PROTOCOLO MONTREAL	Recaudadora	0.00
	5	10000026299508 MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA-EVALUACION ECO TOXICOLOGICA - PQUAS	Recaudadora	0.00
03		SERNAP		
	1	MMAYA - SERNAP - ANMI. EL PALMAR	Mixta	40.00
	2	MMAYA - SERNAP - SERRANIA DEL INAO	Mixta	108,168.00
	3	MMAYA - SERNAP - PASNAPH	Mixta	26,946.46
	4	MMAYA - SERNAP - GAS ORIENTE BOLIVIANO	Mixta	2,429.98
	5	MMAYA - SERNAP - FUNDESAP	Mixta	26.96
	6	MMAYA - SERNAP - PARQUE NACIONAL AMBORO	Mixta	20,353.70
	7	MMAYA - SERNAP - PARQUE NACIONAL NOEL KEMPF MERCADO	Mixta	648.60
	8	MMAYA - SERNAP - PARQUE NACIONAL Y ANMI. SAN MATIAS	Mixta	33,579.77

9	MMAYA - SERNAP - PARQUE NACIONAL KAA IYA DEL GRAN CHACO	Mixta	40.00
10	MMAYA - SERNAP - ANMI. APOLOBAMBA	Mixta	26,395.39
11	MMAYA - SERNAP - PARQUE NACIONAL ANMI COTAPATA	Mixta	977.02
12	MMAYA - SERNAP - PARQUE NACIONAL Y ANMI. OTUQUIS	Mixta	72.06
13	MMAYA - SERNAP - RESERVA DE LA BIOSFERA TCO. PILON LAJAS	Mixta	60.00
14	MMAYA - SERNAP - TERRITORIO INDIGENA Y PARQUE NACIONAL ISIBORO SECURE	Mixta	206.04
15	MMAYA - SERNAP - PARQUE NACIONAL Y AREA NATURAL DE MANEJO INTEGRAL	Mixta	40.00
16	MMAYA - SERNAP RESERVA NACIONAL DE FAUNA ANDINA EDUARDO AVAROA -	Mixta	53,469.08
17	MMAYA - SERNAP PARQUE NACIONAL SAJAMA	Mixta	40.00
18	MMAYA - SERNAP PARQUE NACIONAL TORO TORO	Mixta	95.00
19	MMAYA - SERNAP PARQUE NACIONAL CARRASCO	Mixta	15,160.00
	TOTALES		288,748.06

Las cuentas recaudadoras al final de cada día son transferidos de forma automática a las Libretas aperturadas en la Cuenta Única del Tesoro de acuerdo a procedimientos establecidos por el órgano rector.

3.2 Libretas – Cuenta Única del Tesoro

3.2.1 Libretas en Moneda Nacional:

La composición consolidada del disponible de las Libretas en la Cuenta Única del Tesoro en Moneda Nacional al 31 de Diciembre de 2018 por fuente de financiamiento, se expone de la siguiente manera:

D.A.	Sigla	Descripción	Importe Total
01	ADM. CEN.	Administración Central - MMAYA	66,101,854.82
02	UOB	Unidad Operativa Boliviana	72,282.84
03	SERNAP	Servicio Nacional de Áreas Protegidas	54,319,885.45
04	UCEP Mi Riego	Unidad Coord. y Ejecutora de Prog. – Mi Riego	29,631,398.32
05	UCP PAAP	Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano	195,184,406.50
06	EVA	Conservación Ecosistemas Verticales Andinos	1,349,489.21
07	UCEP MMAYA	Unidad Coordinadora de Programa	52,475,704.40
08	SUSTENTAR	Unidad Desconcentrada Sustentar	4,595,201.41
09	UEP	Cosechando Agua Sembrando Luz - UEP	16,759,103.96
10	PPCR	Programa Piloto de Resiliencia Climática	303,831.46
		TOTALES	420,793,158.37

Anexo N°1 Disponibilidades

3.2.2 Libretas en Moneda Extranjera:

La composición consolidada del disponible de las Libretas en la Cuenta Única del Tesoro en Moneda Extranjera al 31 de diciembre de 2018, se expone de la siguiente manera:

D.A.	Sigla	Descripción	Importe Total \$us
01	ADM. CEN.	Administración Central - MMAYA	8,133,163.54
03	SERNAP	Servicio Nacional de Áreas Protegidas	1,000,000.00
04	UCEP Mi Riego	Unidad Coordinadora y Ejecutora de Prog – Mi Riego	51.03
05	UCP PAAP	Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano	20,613,604.26
07	UCEP MMAYA	Unidad Coordinadora de Programa	184,026.24
10	PPCR	Programa Piloto de Resiliencia Climática	442,475.21
		TOTALES	30,373,320.28

Anexo N°1 Disponibilidades

3.3 Cuentas Especiales Banco Central de Bolivia – BCB

La composición del disponible de las Cuentas Especiales del Banco Central de Bolivia en Moneda Extranjera al 31 de diciembre de 2018, se expone de la siguiente manera:

Fuente	Cuenta Especial	Descripción de Cuenta	Tipo de Moneda origen	Total Moneda Origen	Total Moneda Bolivianos
80	6585034001	MMAYA IMPLEMENTACIÓN PROTOCOLO DE MONTREAL EN BOLIVIA	Dólares	23,983.51	164,526.88
Total Dólares				23,983.51	164,526.88
80	7210053001	MMYA HOL PROY.MEJ.AMP.AGUA POT.CHUQUIAGUILLO-ORIO	Euros	1.81	14.20
80	7793053001	MMAYA- PROY.APOY.EXP. EST. Y ASIST.TEC.SECT.AGUA Y MA	Euros	115,168.00	904,291.10
Total Euros				115,169.81	904,305.30

Anexo N°1 Disponibilidades

T/C utilizado: Oficial emitido por el BCB al 31 de diciembre de 2018

NOTA 4

CUENTAS POR COBRAR

La composición de las Cuentas por Cobrar a corto plazo al 31 de diciembre 2018 registrado en la Dirección General de Contabilidad Fiscal del Ministerio de Economía y Finanzas Publicas es la siguiente:

**CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO POR ENTIDADES DESCONCENTRADAS
REGISTRADO EN EL MEFP - SIGEP
Al 31 de diciembre del 2018**

D.A.	Sigla	Descripción	Importe Total
01	ADM. CEN.	Administración Central - MMAYA	330,116.94
03	SERNAP	Servicio Nacional de Áreas Protegidas – Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	303,851.66
03	SERNAP	Servicio Nacional de Áreas Protegidas – Fondos en Avance	27,649.16
		TOTALES	661,617.76

Anexo N°2 Estados de Cuenta

La composición de las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo al 31 de diciembre 2018, registradas en el MMAYA, es la siguiente:

**RESUMEN
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO POR ENTIDADES DESCONCENTRADAS
Al 31 de diciembre del 2018**

D.A.	Sigla	Descripción	Importe Total
01	ADM. CEN.	Administración Central - MMAYA	132,530.67
03	SERNAP	Servicio Nacional de Áreas Protegidas	21,000.00
		TOTALES	153,530.67

Anexo N°2 Estados de Cuenta

La composición de Cuentas por Cobrar a Largo Plazo al 31 de diciembre 2018 es la siguiente:

**RESUMEN
CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO POR ENTIDADES DESCONCENTRADAS
Al 31 de diciembre del 2018**

D.A.	Sigla	Descripción	Importe Total
01	ADM. CEN.	Administración Central - MMAYA	5,053,378.01
03	SERNAP	Servicio Nacional de Áreas Protegidas	1,365,823.54
08	SUSTENTAR	Unidad Desconcentrada Sustentar	222,016.00
		TOTALES	6,641,217.55

Anexo N°3 Estados de Cuenta

NOTA 5

ACTIVO FIJO

Los bienes de uso existentes al 31 de diciembre del 2018 se encuentran actualizados en función a las variaciones de las Unidades de Fomento a la Vivienda (UFV) al cierre del ejercicio.

La Depreciación sobre los bienes existentes, es calculada de forma automática por el Sistema de Información de Activos Fijos (VSIAF 3.0). Los gastos de mantenimiento,

reparaciones y renovaciones que no prolongan la vida útil estimada de los bienes, se cargan al gasto de la gestión.

La composición del rubro al 31 de diciembre de 2018 es como sigue:

RESUMEN
ACTIVOS FIJOS POR ENTIDADES DESCONCENTRADAS
Al 31 de diciembre del 2018

D.A.	Sigla	Descripción	Importe Total
01	ADM. CEN.	Administración Central - MMAYA	52,546,354.45
02	UOB	Unidad Operativa Boliviana	168,441.53
03	SERNAP	Servicio Nacional de Áreas Protegidas	18,787,928.65
04	UCEP Mi Riego	Unidad Coordinadora y Ejecutora de Prog - Mi Riego	5,961,244.70
05	UCP PAAP	Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano	910,232.70
07	UCEP MMAYA	Unidad Coordinadora de Programa	794,945.13
08	SUSTENTAR	Unidad Desconcentrada Sustentar	2,917,274.98
09	UEP	Cosechando Agua Sembrando Luz - UEP	147,073.06
10	PPCR	Programa Piloto de Resiliencia Climática	5,048,160.01
		TOTALES	87,281,655.21

Anexo N°4 Resumen y Detallado Activos Fijos

El Ministerio de Medio Ambiente y Agua y sus Unidades Desconcentradas cuenta con vehículos automotores con documentos saneados, en proceso de saneamiento, en custodia sin documentación de origen entre otros, los cuales son desarrollados y explicados en los informes presupuestarios financieros individuales.

NOTA 6

INVENTARIO DE ALMACENES

La composición del Rubro de inventario de almacenes al 31 de diciembre del 2018 es el siguiente:

RESUMEN
EXISTENCIA ALMACENES VALORADO POR ENTIDADES DESCONCENTRADAS
Al 31 de diciembre del 2018

D.A.	Sigla	Descripción	Importe Total
01	ADM. CEN.	Administración Central - MMAYA	861,956.51
02	UOB	Unidad Operativa Boliviana	7,653.90
03	SERNAP	Servicio Nacional de Áreas Protegidas	413,657.79
04	UCEP Mi Riego	Unidad Coord y Ejecutora de Programa - Mi Riego	196,927.24
05	UCP PAAP	Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano	231,114.08
07	UCEP MMAYA	Unidad Coordinadora de Programa	154,991.52
08	SUSTENTAR	Unidad Desconcentrada Sustentar	33,164.50
09	UEP	Cosechando Agua Sembrando Luz - UEP	142,029.05
10	PPCR	Programa Piloto de Resiliencia Climática	56,414.29
		TOTALES	2,097,908.88

Anexo N°5 Detalle de Almacenes

NOTA 7**DEUDA FLOTANTE**

La deuda flotante del Ministerio de Medio Ambiente y Agua es asumida por el organismo 0099 Tesoro General de la Nación como deuda pública y considera el devengado de gastos de Servicios personales, Servicios no Personales, Materiales y Suministros, Activos reales, cuyos gastos son liberados durante la siguiente gestión.

La composición del rubro al 31 de diciembre del 2018 es la siguiente:

**RESUMEN
DEUDA FLOTANTE POR ENTIDADES DESCONCENTRADAS
Al 31 de diciembre del 2018**

D.A.	Sigla	Descripción	Importe Total
01	ADM. CEN.	Administración Central - MMAYA	11,129,834.12
02	UOB	Unidad Operativa Boliviana	0.00
03	SERNAP	Servicio Nacional de Áreas Protegidas	4,824,370.91
04	UCEP Mi Riego	Unidad Coordinadora y Ejecutora de Programa - Mi Riego	1,181,650.64
05	UCP PAAP	Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano	7,579,819.31
07	UCEP MMAYA	Unidad Coordinadora de Programa	7,082,164.83
08	SUSTENTAR	Unidad Desconcentrada Sustentar	91,508.50
09	UEP	Cosechando Agua Sembrando Luz - UEP	505,813.65
10	PPCR	Programa Piloto de Resiliencia Climática	152,746.00
11	UGCK	Unidad Ejecutora del Programa "Cosech. Agua Semb. Luz"	2,591,810.81
TOTALES			35,139,718.77

Anexo N°6 Reporte

NOTA 8**CUENTAS POR PAGAR**

La composición del rubro Cuentas por Pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2018 registrado es la siguiente:

**RESUMEN
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO POR ENTIDADES DESCONCENTRADAS
Al 31 de diciembre del 2018**

D.A.	Sigla	Descripción	Importe Total
04	UCEP Mi Riego	Unidad Coordinadora y Ejecutora de Prog. - Mi Riego	298,524.68
TOTALES			298,524.68

Anexo N°7 Estado de Cuentas

La composición de las Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre 2018 registrado en la Dirección General de Contabilidad Fiscal del Ministerio de Economía y Finanzas Públicas es la siguiente:

RESUMEN
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO POR ENTIDADES DESCONCENTRADAS
REGISTRADOS EN EL MEFP - SIGEP
Al 31 de diciembre del 2018

D.A.	Sigla	Descripción	Importe Total
03	SERNAP	Servicio Nacional de Áreas Protegidas	17,533.28
		TOTALES	17,533.28

Anexo N°7 Estado de Cuentas

La composición del rubro de Retenciones por Pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2018 registrado es la siguiente:

RESUMEN
RETENCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO POR ENTIDADES DESCONCENTRADAS
Al 31 de diciembre del 2018

D.A.	Sigla	Descripción	Importe Total
01	ADM. CEN.	Administración Central - MMAYA	261,898.66
		TOTALES	261,898.66

Anexo N°8 Estado de Cuentas

La composición del rubro Cuentas por Pagar a largo plazo al 31 de diciembre de 2018 es la siguiente:

RESUMEN
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO POR ENTIDADES DESCONCENTRADAS
Al 31 de diciembre del 2018

D.A.	Sigla	Descripción	Importe Total
01	ADM. CEN.	Administración Central - MMAYA	192,629.30
		TOTALES	192,629.30

Anexo N°9 Estado de Cuentas

NOTA 9

RECURSOS

El presupuesto de recursos del Ministerio de Medio Ambiente y Agua incluyendo sus Unidades Desconcentradas para la gestión 2018 se detalla a continuación:

**CONSOLIDADO DE INGRESOS
Al 31 de diciembre de 2018
(Expresado en Bolivianos)**

DA	Descripción	Presupuesto Percibido
01	Administración Central MMAY A	81,328,146.68
02	Unidad Operativa Boliviana – UOB	171,873.00
03	Servicio Nacional de Áreas Protegidas – SERNAP	40,449,159.22
04	Unidad Coord. y Ejecutora de Proyectos – Mi Riego	1,596,216.18
05	Programa de Agua y Alcantarillado Periurbano, Fase I – PAAP	131,823,085.93
06	Conservación y Uso Sost. De la Tierra y Eco. Verticales Andinos	0.00
07	Unidad Coordinadora de Proyectos – CAF (UCEP MMAYA)	0.00
08	Unidad Desconcentrada SUSTENTAR	6.589.811,95
10	Programa Piloto de Resiliencia Climática	2,991,427.30
11	Unidad Ejecutora del Programa "Cosech. Agua Semb. Luz"	0.00
TOTAL		264,949,720.00

Anexo N°10 ingresos

NOTA 10

GASTOS

Cuadro resumen del Presupuesto de Gastos Consolidado Gestión 2018 del Ministerio de Medio Ambiente y Agua incluyendo sus Unidades Desconcentradas, es como sigue:

**Cuadro de Ejecución Presupuestaria General
Al 31 de diciembre de 2018
(Expresado en Bolivianos)**

DA	Descripción	Presupuesto Vigente	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuesto
01	Administración Central MMAY A	371.166.956,67	312.136.320,73	59.030.635,94
02	Unidad Operativa Boliviana – UOB	238.873,00	193.517,00	45.356,00
03	Servicio Nacional de Áreas Protegidas – SERNAP	95.923.524,40	64.818.945,38	31.104.579,02
04	Unidad Coord. y Ejecutora de Proyectos – Mi Riego	105.765.926,00	76.759.581,55	29.006.344,45
05	Prog. de Agua y Alcantarillado Periurbano, Fase I – PAAP	359.585.177,81	296.474.935,35	63.110.242,46
06	Conserv. y Uso Sost. De la Tierra y Eco. Verticales Andinos	0,00	0,00	0,00
07	Unidad Coord. de Proyectos – CAF (UCEP MMAYA)	264.487.247,00	162.546.506,96	101.940.740,04
08	Unidad Desconcentrada SUSTENTAR	18.641.614,20	11.039.337,82	7.602.276,38
09	UEP Cosechando Agua - Sembrando Luz	9.088.134,00	8.526.202,75	561.931,25
10	Programa Piloto De Resiliencia Climática – PPCR	21.178.766,00	12.651.917,31	8.526.848,69
11	Unid. Desconcentrada "UCGK"	23.981.592,61	12.207.530,38	11.774.062,23
TOTAL		1.270.057.811,69	957.354.795,23	312.703.016,46

Anexo N°11 Gastos

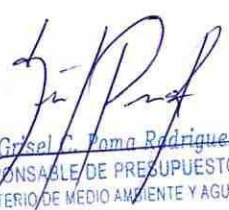
NOTA 11

HECHOS POSTERIORES

El presente informe para efectos de presentación a la Unidad de Auditoría Interna ha sido emitido en fecha 17 de enero de 2019, con el fin de proporcionar información en plazos oportunos para la realización de la Auditoría de Confiabilidad, sin embargo, el Ministerio de Medio Ambiente y Agua en coordinación con la Dirección General de Contabilidad Fiscal en caso de ser necesario efectuará registros de ajustes que serán posteriormente informados.


Lic. Rosendo Terrazas Solís
CONTADOR
MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA


Juan Pomacagua Gutierrez
RESPONSABLE FINANCIERO
MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA


Lic. Griselda Poma Rodriguez
RESPONSABLE DE PRESUPUESTO
MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA


Paola Guasde Salazar
JEFE UNIDAD FINANCIERA
MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA


Lic. Alfonso Octavio Alvarado Espinoza
DIRECTOR GENERAL DE ASUNTOS ADMINISTRATIVOS
MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA


Carlos René Ortuño Yañez
MINISTRO DE MEDIO AMBIENTE Y AGUA