

Q.



FMK

FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA

NIT: 165252029

LA PAZ – BOLIVIA

**ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

Q

INFORME MEMORIA ANUAL

POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL
01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020





FMK – FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA

Por el período comprendido
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

INDICE

	Pág.
1. PARTE I	
1.1 Balance General	1
1.2 Estado de Actividades	2
1.3 Estado de evolución del patrimonio	3
1.4 Estado de Flujos de Efectivo	4
1.4 Notas a los Estados Financieros	5 – 14

Abreviaturas:

FMK	: Fundación Munasim Kullakita
USD	: Dólares estadounidenses.
Bs	: Bolivianos
€	: Euro



Q

FMK – FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA

Por el período comprendido
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

PARTE I

ESTADOS FINANCIEROS



FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA
NIT: 165252029

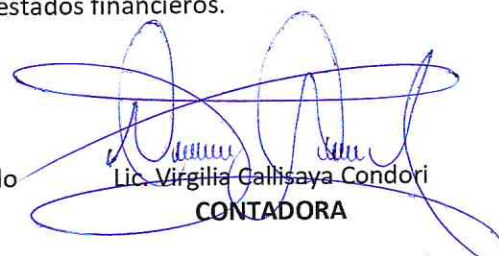
1.1 BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Expresado en bolivianos)

	Notas	2021 Bs
ACTIVO		
Activo Corriente		
Disponibilidades	3	1.892.704
Cuentas por Cobrar	4	150.347
Total Activo Corriente		2.043.051
Activo No Corriente		
Activo Fijo Neto	5	1.989.209
Otros Pagos Anticipados		71.022
Total Activo No Corriente		2.060.231
Total Activo		4.103.282
PASIVO		
Pasivo Corriente		
Obligaciones Comerciales y Profesionales	6	165.816
Obligaciones Laborales y sociales	7	85.944
Obligaciones Impositivas	8	63.967
Fondos por Ejecutar	9	1.798.346
Total Pasivo Corriente		2.114.073
PATRIMONIO		
Temporalmente restringido		1.989.209
Resultados acumulados		0
Resultados y saldos de la gestión		0
Total Activos Netos		1.989.209
Total Pasivo y Activo Neto		4.103.282

Las notas que se acompañan del 1 al 15, son parte integrante de los estados financieros.


Riccardo Giavarini
REPRESENTANTE LEGAL


Lic. Celida Ledezma Angulo
ADMINISTRADORA


Lic. Virgilia Callisaya Condori
CONTADORA



FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA

NIT: 165252029

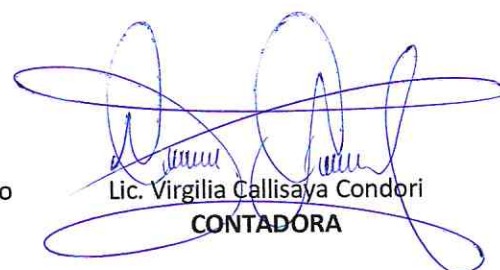
1.2 ESTADO DE ACTIVIDADES POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 (Expresado en bolivianos)

	Notas	2021 Bs
INGRESOS		
Ingresos Operativos	10	12.149.332
Fondos de Contraparte	11	68.858
Total Ingresos		12.218.190
EGRESOS		
Equipamiento	12	842.169
Servicios del personal	13	3.725.527
Gastos Operativos	14	5.879.109
Gastos Administrativos	15	1.771.385
Gastos no Monetarios		0
Total Egresos		12.218.190
Saldo del ejercicio		0

Las notas que se acompañan del 1 al 15, son parte integrante de los estados financieros.


Riccardo Gravarini
REPRESENTANTE LEGAL


Lic. Celida Ledezma Angulo
ADMINISTRADORA


Lic. Virgilia Callisaya Condori
CONTADORA



FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA

NIT: 165252029

La Paz – Bolivia

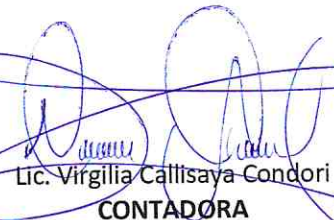
1.3 ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 (Expresado en bolivianos)

Detalle	Fondo Social	Fondo social en Bienes de Uso	Saldos de la Gestion Anterior	Saldos de la Gestion	2021 Bs
Saldo de la Gestión 01-01-2021	0	1.663.299	0	0	1.663.299
Bienes temporalmente restringidos	0	508.126	0	0	508.126
Actualizaciones Bienes de Uso	0	153.210	0	0	153.210
Dep. de bienes de uso	0	(335.426)	0	0	(335.426)
Ajuste al patrimonio Neto	0	0	0	0	-
Saldo de la Gestión	0	0	0	0	-
Saldo de la Gestión 2021	0	1.989.209	0	0	1.989.209

Las notas que se acompañan del 1 al 15, son parte integrante de los estados financieros.


 Riccardo Giavarini
REPRESENTANTE LEGAL


 Lic. Celida Ledezma Angulo
ADMINISTRADORA


 Lic. Virgilia Callisaya Condori
CONTADORA



FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA

NIT: 165252029

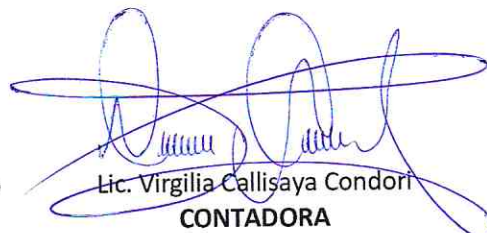
1.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 (Expresado en bolivianos)

	2021 Bs
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Saldo del Ejercicio	0
Partidas que no originan movimientos de efectivo	
Depreciaciones	187.737
Provisión para Beneficios Sociales	0
Cambios en el Activo Neto	-695.863
Resultado de operaciones antes de cambios en los fondos de financiamientos	-508.126
Menos:	
Incremento o (Disminución) en cuentas por cobrar	972.181
Incremento o (Disminución) en Otros pagos anticipados	-22.361
Incremento o (Disminución) en donaciones por ejecutar	-373.694
Incremento o (Disminución) en cuentas por pagar	0
Incremento o (Disminución) en Obligaciones comerciales	-453.912
Incremento o (Disminución) en Obligaciones laborales	80.863
Incremento o (Disminución) en Obligaciones tributarias	31.585
Efectivo Neto por Actividades de Operación	-273.464
Flujo de Efectivo por actividades de Inversión	
Compra de activos fijos	508.126
Efectivos neto usado em Actividades de inversión	508.126
Flujo de Efectivo por Actividades de Inversión	
Fuente de financiamiento	0,00
Aplicación a Financiamiento	0,00
Efectivo neto por Actividades de Financiamiento	0,00
Aumento (Disminución) neto de Efectivo	234.662
saldo del Efectivo al Inicio del Ejercicio	<u>1.658.042</u>
Saldo de efectivo al final de ejercicio	<u>1.892.704</u>

Las notas que se acompañan del 1 al 15, son parte integrante de los estados financieros.


 Riccardo Giavarini
REPRESENTANTE LEGAL


 Lic. Celida Ledezma Angulo
ADMINISTRADORA


 Lic. Virgilia Callisaya Condori
CONTADORA



FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA
NIT: 165252029

1.5 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

NOTA 1. NATURALEZA Y OBJETO

Antecedentes

La fundación Munasim Kullakita, fundada en la ciudad de El Alto, el 21 de octubre de 2008, por obra social promovida por el Obispado de El Alto y la Iglesia Católica, que en coordinación con la Diócesis del Alto y Subvencionado por la Conferencia Episcopal Italiana, inicio sus actividades trabajando con niñas y adolescentes que se encuentran en situación de Violencia Sexual comercial. De acuerdo a la resolución administrativa departamental Nro. 536 de 29 noviembre de 2010, emitida por la Gobernación del departamento de La Paz, donde resuelve reconocer la personalidad jurídica de la Fundación Munasim Kullakita, como una entidad sin fines de lucro y de naturaleza religiosa.

Fundamentos Institucionales

Visión

Promover una comunidad organizada y protagónica en proceso de inclusión de las personas en sufrimiento social, garantizando la seguridad y bienestar en el marco de los derechos humanos.

Misión

Acompañar procesos de inclusión social de personas en situación de sufrimientos social basado en la interacción de vida digna y políticas de prevención y atención.

Objetivo

La Fundación Munasim Kullakita tiene como objetivo general, atenuar la situación de violencia sexual comercial de niñas y adolescentes en la ciudad de El Alto, para acompañarlas en la construcción de otras alternativas de vida. Sus objetivos específicos son las siguientes:

Área de intervención:

- ❖ Realizar una intervención con las niñas y adolescentes que se encuentren en situación de violencia sexual comercial, con el propósito de conocer su realidad,



establecer una relación de confianza y motivarla a incorporarse a un programa adecuado en cada caso.

- ❖ Crear un espacio terapéutico que posibilite una rehabilitación integral de las niñas y adolescentes que atraviesan por una situación de violencia sexual comercial.

Área de prevención:

- ❖ Desarrollar y ejecutar programas de prevención (sensibilización. Capacitación y empoderamiento) acerca de la violencia sexual comercial en las instituciones educativas, espacios públicos y agrupaciones.

Área de red interinstitucional:

- ❖ Establecer la red interinstitucional especializada en la temática de violencia sexual comercial creando políticas en relación a la salud-legal y la educación.

NOTA 2. PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES

Los principios y políticas contables más significativos aplicados por la Fundación, son los siguientes:

2.1 Base de preparación de los estados financieros

Los estados financieros han sido preparados con base en el método de efectivo para los ingresos y en base a devengado para los egresos, registrando los ingresos cuando se reciben y los gastos cuando se conocen.

2.2 Criterio de Valuación

a) Ejercicio Contable

Los estados financieros fueron preparados por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2021.

b) Activos fijos

Los activos fijos existentes al 31 de diciembre de 2021 Y 2020, están valuados a su costo de adquisición re expresado a moneda de cierre del ejercicio aplicando el índice de Unidad de Fomento a la Vivienda (UFV), Bs. 2,35851 y Bs. 2,37376 por 1 UFV respectivamente.



La depreciación de los activos fijos, es calculada bajo el método de línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir los valores de los activos fijos al final de su vida útil estimada.

Estos activos fueron adquiridos con financiamiento de agencias de cooperación externa, exponiéndose como “activos fijos temporalmente restringidos”, importe que alcanza a Bs. 1,989.209. -

c) Previsión beneficios sociales

La provisión para Indemnización cubre la obligación correspondiente al monto total que les corresponde pagar al personal en relación de dependencia, calculada sobre la base de un mes de sueldo por cada año al servicio de la empresa en función del inciso b) del Art. 17 del D.S. 24051

El D.S. 110 del 01 de mayo de 2009, modifica el texto de la Ley General de Trabajo Citado en el párrafo anterior de la Siguiete manera: “El presente Decreto tiene por objeto garantizar el pago de Indemnización por tiempo de servicios de las trabajadoras y trabajadores luego de haber cumplido más de noventa (90) días cumplido de trabajo continuo, produciendo el retiro intempestivo de que fueran objeto o presentada su renuncia voluntaria, toda vez que el pago de Indemnización por tiempo de servicios constituye el derecho adquirido.

La Fundación efectúa la cancelación de este beneficio a la conclusión de cada año.

d) Patrimonio Neto

Los activos netos representan la contrapartida de los Activos Fijos, depreciaciones y de sus actualizaciones respectivas, clasificadas como activos netos temporalmente restringidos.

NOTA 3. DISPONIBLE

La composición del rubro a diciembre 31, 2021 es como sigue:

Detalle de cuentas	2021 Total Bs
Cta. Cte. Banco Mercantil 4010760239	55.828
Cta. Cte. Banco Mercantil 4010760253	346.807



Detalle de cuentas	2021 Total Bs
Cta. Cte. Banco Mercantil 4010778082	29.288
Cta. Cte. Banco Mercantil 4010804269	112.647
Cta. Cte. Banco Mercantil 4010804851	12.536
Cta. Cte. Banco Mercantil 4010804867	12.806
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011001914	136.625
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011007785	39.321
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011017402	101.562
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011026554	-13.264
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011026561	21.432
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011032678	1.923
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011032685	105.760
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011032692	334.297
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011036395	482.620
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011055196	44.804
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011055207	14.950
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011055214	3.355
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011061174	49.153
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011061199	67
Caja de Ahorro M.N 4027596538	0
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011005318	188
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011045309	1
PR ASA-DPZ PO601	1.892.704

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

La composición del rubro a diciembre 31, 2021 es como sigue:

Detalle de cuentas	2021 Total Bs
Fondos a Rendir	18
Cuentas por cobrar al personal	51.472
Fondos a Rendir Personal Planta	26.045
Garantías alquiler de oficina	48.841
Otras cuentas por cobrar	23.196
Anticipo a proveedores	23.196
Anticipo personal de planta	23.196
Cuentas Por Cobrar	0
Otras Cuentas por Cobrar	0
Solicitudes Por Cobrar CARITAS BMZ	0
Solicitudes Por Cobrar EDUCO	0
Solicitudes por Cobrar ICCO	0
Solicitudes por Cobrar ADVENIA	0
Solicitudes por Cobrar UNICEF	0
Solicitudes por Cobrar CEI	0
Solicitudes por Cobrar EUROPANA	0
Solicitudes por Cobrar ASA	0



Detalle de cuentas	2021 Total Bs
Solicitudes por cobrar ACNUR	0
Solicitudes por Cobrar CARITAS SUIZA	0
Solicitudes por Cobrar ECHO	0
Solicitudes por Cobrar FMK	0
Solicitudes por Cobrar MARIA MARINA	0
Solicitudes por Cobrar ONU MUJERES	0
Solicitudes por Cobrar SUD - AV	0
Solicitudes por Cobrar MEDICOR	0
Solicitudes por Cobrar ECPAT	0
Solicitudes por Cobrar HELVETAS	0
Otras Solicitudes por Cobrar	0
Otros activos corrientes	775
Pagos anticipados	150.347

NOTA 5. **ACTIVOS FIJOS**

La composición del rubro a diciembre 31, 2021 es como sigue:

Detalle de cuentas	Valor Actualizado Bs	Depreciación Acumulada	Valor Neto 2021 Bs
Muebles y Enseres	536.908	66.333	470.575
Equipos de computación	575.496	208.535	366.961
Equipos en general	659.025	220.290	438.735
Maquinaria	51.920	2.461	49.459
Equipos e instalaciones	4.816	389	4.427
Herramientas en general	65.978	7.469	58.509
Vehículos	924.249	323.706	600.543
	2.818.392	829.183	1.989.209

NOTA 6. **OBLIGACIONES COMERCIALES Y PROFESIONALES**

La composición del rubro a diciembre 31, 2021 es como sigue:

Detalle de cuentas	2021 Total Bs
Servicios por Pagar	0
Previsión de auditorías por pagar	55.052
Otras cuentas por pagar	110.765
Obligaciones bancarias y financieras	0
	165.816

NOTA 7. **OBLIGACIONES LABORALES Y SOCIALES**



La composición del rubro a diciembre 31, 2021 es como sigue:

Detalle de cuentas	2021 Total Bs
Obligaciones con el Personal	
Sueldos y Salarios por Pagar	4.251
Aguinaldo por Pagar	903
Previsión para indemnización	80.708
Aportes Patronales por pagar	9
Aportes Patronales AFP 16.71% por pagar	
Aportes Laborales por pagar	73
Aportes laborales AFPs 12.71% por pagar	
	85.944

NOTA 8. OBLIGACIONES IMPOSITIVAS

La composición del rubro a diciembre 31, 2021 es como sigue:

Detalle de cuentas	2021 Total Bs
Retención Impuestos por Pagar	
Ret. IT 3% por pagar	12.538
Ret. IUE s/ servicios 12.5 % por pagar	42.345
Ret. IUE s/ Bienes 5% por pagar	271
Ret. RC-IVA 13% por pagar	8.812
	63.967

NOTA 9. FONDOS POR EJECUTAR

La composición del rubro a diciembre 31, 2021 es como sigue:

Detalle de cuentas	2021 Total Bs
Fondos por ejecutar CARITAS SUIZA	328.260
Fondos por ejecutar ADVENIA	48
Fondos por ejecutar CARITAS	87.109
Fondos por ejecutar EDUCO	47.446
Fondos por ejecutar MARIA MARINA	113.205
Fondos por ejecutar ICCO DTZ	41.706
Fondos por ejecutar ICCO TAWA TAWA	0
Fondos por ejecutar ICCO PPM	3.797
Fondos por ejecutar PROYECTOS	0
Fondos por ejecutar PHASE SUD AV	48.314
Fondos por ejecutar ASA	3.277
Fondos por ejecutar FMK	-32.625
Fondos por ejecutar ACNUR	-4.226



Detalle de cuentas	2021 Total Bs
Fondos por ejecutar ONU MUJERES	-1.860
Fondos por ejecutar CEI	308.089
Fondos pendientes por regularizar	0
Fondos por ejecutar ICCO -PCAT	0
Fondos por ejecutar CARITAS BMZ	0
Fondos por ejecutar ECHO	491.780
Fondos por ejecutar HELVETAS	0
Fondos por ejecutar ICCO - KIA	200
Fondos por ejecutar SUD HAV ADICE MPDL	0
Fondos por ejecutar SUD HAV MONDO	0
Fondos por ejecutar UNICEF	0
Fondos por ejecutar UNODC	131.447
Fondos por ejecutar CANADA	14.702
Fondos por ejecutar ECPAT	99.554
Fondos por ejecutar LED	29.289
Fondos por ejecutar MEDICOR	34.060
Fondos por ejecutar MISEREOR	49.398
Fondos por ejecutar SAVE THE CHILDREN	3.374
Fondos por ejecutar por (Ganancia por tipo de cambio)	2.000
	1.798.346

NOTA 10. INGRESOS OPERATIVOS

La composición del rubro a diciembre 31, 2021 es como sigue:

Detalle de cuentas	2021 Total Bs
Cooperación Externa	
Saldo de la Gestión Anterior	0
Donaciones Recibidas (Proyectos)	12.218.189
	12.218.189

NOTA 11. FONDOS DE CONTRAPARTE

La composición del rubro a diciembre 31, 2021 es como sigue:

Detalle de cuentas	2021 Total Bs
Aportes de Contraparte	
Fondos de Contraparte Proyectos	68.855
	68.855


NOTA 12. EQUIPAMIENTO

La composición del rubro a diciembre 31, 2021 es como sigue:

Detalle de cuentas	2021 Total Bs
Edificios	70.059
Equipo de Computación	251.720
Maquinaria y Equipo	43.612
Materiales y Enseres	
Muebles y Enseres	206.985
Otros Activos Fijos	31.461
Bienes de uso	238.331
	842.169

NOTA 13. SERVICIOS DEL PERSONAL

La composición del rubro a diciembre 31, 2021 es como sigue:

Detalle de cuentas	2021 Total Bs
Servicios Personales	
Sueldos y Salarios	2.856.050
Aportes Patronales	470.714
Aguinaldos	204.275
Indemnización	181.483
Asignaciones Familiares	6.000
Otros gastos de personal	7.005
	3.725.527

NOTA 14. GASTOS OPERATIVOS

La composición del rubro a diciembre 31, 2021 es como sigue:

Detalle de cuentas	2021 Total Bs
Servicios Profesionales	
Honorarios Profesionales y Técnicos	1.393.386
Auditoría Externa	85.788
Consultorías Contratadas	461.742
Servicios varios	218.510
Viatico, estipendios y Hospedaje (Servicios Profesionales)	0
Servicios de Transporte y Otros	
Pasajes, Viáticos, Estipendio y Hospedaje	764.133
Transporte Urbano	208.943



Detalle de cuentas	2021 Total Bs
Combustibles, Lubricantes y Pasajes	36.110
Seguros	16.704
Refrigerios	797.251
Materiales e Insumos de Capacitación	
Material Didáctico, Educativo y Deportivo	183.878
Talleres Reuniones y Encuentros	0
Cursos de capacitación	5.424
Premios e incentivos	430
Matriculas y pensiones	180.964
Boletos y/o entradas	32.055
Otros gastos de capacitación	6.905
Impresión Difusión y Otros	
Ediciones y Grabaciones	0
Material de Difusión y Publicación	260.662
Impresiones y fotocopias	545.761
Alquileres	
Alquileres de Oficina	12.528
Alquileres de Ambiente	32.100
Otros Alquileres	290.334
Alimentos y Servicios Médico	
Alimentos	44.501
Atención Médica	301.000
	5.879.109

NOTA 15. GASTOS ADMINISTRATIVOS

La composición del rubro a diciembre 31, 2021 es como sigue:

Detalle de cuentas	2021 Total Bs
Gastos Legales y Otros	
Gastos Legales	119.269
Gastos de Mantenimiento	
Mantenimiento de oficina y ambientes	126.040
Mantenimiento Muebles y Enseres	2.860
Mantenimiento Vehículos	119.247
Mantenimiento maquinaria y equipos	39.332
Otros mantenimientos	4.368
Servicios Básicos	
Energía Eléctrica	45.459
Servicios de Agua Potable	21.611
Servicio de Internet	54.771
Servicio de Telefonía	120.207
Servicio de Currier	12.682
Servicio de Gas Licuado	138
Otros servicios	40.252



Detalle de cuentas	2021 Total Bs
Material y Suministros	
Materiales y Suministros de oficina	209.200
Materiales Educativos	0
Materiales de Limpieza	0
Materiales de Higiene	117.472
Material de construcción	28.168
Materiales y enseres de emprendimiento	269.096
Materiales y suministros de bioseguridad	134.512
Materiales y Suministros directos al beneficiario	114.506
Material de escritorio	147.215
Gastos Bancarios	
Comisiones Bancaria	29.887
Otros gastos	
Impuestos municipales	15.092
Otros gastos varios	0
Partidas por Asignar	
Partidas por Asignar	0
	1.771.385

NOTA 16. CONTINGENCIAS

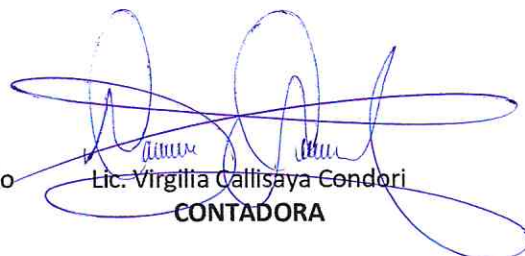
No existen operaciones que no hayan sido contabilizadas de las que pudieran resultar posibles pasivos y/o pérdidas para la FUNDACION MUNASIM KULLAKITA al 31 de diciembre de 2021.

NOTA 17. HECHOS POSTERIORES

Con posterioridad a diciembre 31, 2021 y a la fecha de emisión de este informe no existen otros hechos o circunstancias que afecten o puedan afectar significativamente la presentación de los estados financieros de la Fundación.


 Riccardo Giavarini
 REPRESENTANTE LEGAL


 Lic. Celida Ledezma Angulo
 ADMINISTRADORA


 Lic. Virgilia Callisaya Condori
 CONTADORA

000020

FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA

La Paz - Bolivia

INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA

AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31, 2021

FUNDACION MUNASIM KULLAKITA
La Paz - Bolivia

INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA
INFORMACION TRIBUTARIA COMPLEMENTARIA
AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31, 2021

BY

FUNDACION MUNASIM KULLAKIA

CONTENIDO

Página

PARTE I: INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA

Dictamen del auditor independiente	1
Estado de situación patrimonial	5
Estado de actividades	6
Estado de evolución del patrimonio	7
Estado de flujo de efectivo	8
Notas a los estados financieros	9

PARTE II: INFORME TRIBUTARIO COMPLEMENTARIO
(índice por separado)

* * * * *

Handwritten mark

FUNDACION MUNASIM KULLAKITA
La Paz - Bolivia

000023

PARTE I

INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA

POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31, 2021

FUNDACION MUNASIM KULLAKITA
La Paz - Bolivia

PARTE II

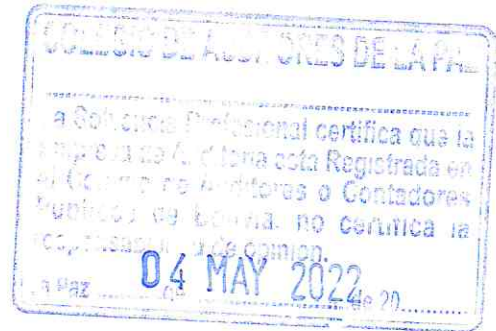
INFORME TRIBUTARIO COMPLEMENTARIO

POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31, 2021

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Al señor:

Riccardo Giovanini

Representante Legal**FUNDACION MUNASIM KULLAKITA**La Paz-Bolivia***Opinión***

Hemos auditado los estados financieros de la **FUNDACION MUNASIM KULLAKITA**, que comprenden el balance general a diciembre 31, 2021, y los correspondientes, estado de actividades, evolución del patrimonio neto y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en esa fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la **FUNDACION MUNASIM KULLAKITA**, a diciembre 31, 2021, estados de RESULTADO, evolución del patrimonio neto y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en esa fecha, de conformidad con Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas en Bolivia.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Bolivia. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes de la Fundación de conformidad con el Código Internacional de Ética para Contadores Profesionales del Consejo

de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código IESBA, por sus siglas en inglés) junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros en Bolivia y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Empresa en Funcionamiento

No existe una incertidumbre de importancia relativa sobre la capacidad de la Fundación para continuar con el negocio en marcha, y que afecte la presentación razonable de los estados financieros o que puedan inducir a error

Responsabilidades de la administración de la entidad en relación con los estados financieros

La administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas en Bolivia, y del control interno que la administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de la Fundación de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si la administración tiene intención de liquidar la entidad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los encargados de la administración de la Fundación son responsables de supervisar el proceso de información financiera.

Responsabilidad del Auditor en relación con la auditoría de los

estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Bolivia vaya a detectar en todos los casos de una equivocación material cuando exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

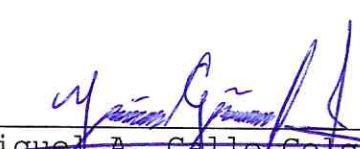
Como parte de una auditoría realizada de conformidad con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas en Bolivia, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. Nosotros también:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de equivocaciones materiales en los estados financieros, ya sea debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una equivocación material debido a fraude es más elevado que en el caso de una equivocación material debido a un error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno. Obtenemos un entendimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno.
- Evaluamos la idoneidad de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y las revelaciones relacionadas, efectuadas por la Administración.

- Concluimos sobre la idoneidad del uso, por parte de la Administración, del principio contable de Entidad en marcha y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Sociedad para continuar como Entidad en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros podrían ocasionar que la entidad deje de ser considerada una Entidad en marcha.
- Evaluamos la presentación, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes, de manera que se encuentren razonablemente expuestos.

Comunicamos a la Dirección entre otros asuntos, el alcance y la oportunidad de la auditoría, así como los hallazgos significativos, incluyendo cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

CONTFIN S.R.L.


Lic. ~~Miguel A. Calle Colque~~ (Socio)
MAT. PROF. CAUB. N° 25180
Partida CAULP N° 9270
La Paz, Bolivia
Abril 21, 2022



	COLEGIO DE AUDITORES DE BOLIVIA <small>Personería Jurídica: R.S. 209343 de 09/07/91</small>
	COLEGIO DE AUDITORES DE LA PAZ <small>Personería Jurídica: R.A.P. N° 045/96 de 13/03/96</small> <small>www.colegiodeauditoreslapaz.org</small>
SOLVENCIA PARA EMPRESAS DE AUDITORIA	
R.M. 1384 DE 10/10/89	
Nº 060531	
Razón Social: <u>Contfin SRL</u>	
Matrícula Nº CAUB. <u>725</u>	
Empresa Auditada: <u>Fundacion Munasim Kulla-</u> <u>kata</u>	
Firma Tesorera: 	
Fecha: <u>04/05/2022</u>	



FUNDACION MUNASIM KULLAKITA**BALANCE GENERAL**

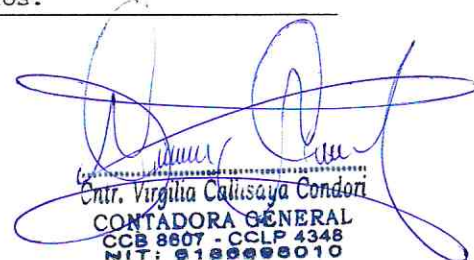
(Expresado en bolivianos)

	NOTAS	A diciembre 31,	
		2021	2020 (Reexpresado)
ACTIVO			
Activo Corriente			
Disponibilidades	3	1.892.704	1.668.763
Cuentas por cobrar	4	150.347	1.150.929
Total Activo Corriente		2.043.051	2.819.692
Activo no Corriente			
Activo Fijo Neto	5	1.989.209	1.674.054
Otros Pagos Anticipados		71.022	27.834
Total Activo no Corriente		2.060.231	1.701.888
TOTAL ACTIVO		4.103.282	4.521.580
PASIVO			
Pasivo no Corriente			
Obligaciones Comerciales y Profesionales	6	165.816	623.734
Obligaciones Laborales y Sociales	7	85.944	5.115
Obligaciones Impositivas	8	63.967	32.592
Fondos por Ejecutar	9	1.798.346	2.186.085
Total Pasivo no Corriente		2.114.073	2.847.526
TOTAL PASIVO		2.114.073	2.847.526
PATRIMONIO			
Temporalmente restringido		1.989.209	1.674.054
Resultados Acumulados		-	-
Resultados y Saldos de la Gestion		-	-
TOTAL PATRIMONIO		1.989.209	1.674.054
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		4.103.282	4.521.580


 Riccardo Giavarini
 REPRESENTANTE LEGAL


 Lic. Celjda Ledezma Angulo
 ADMINISTRADORA

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.


 Srta. Virgilia Calisaya Condori
 CONTADORA GENERAL
 CCB 8607 - CCLP 4348
 NIT: @180000010

FUNDACION MUNASIM KULLAKITA**ESTADO DE ACTIVIDADES**

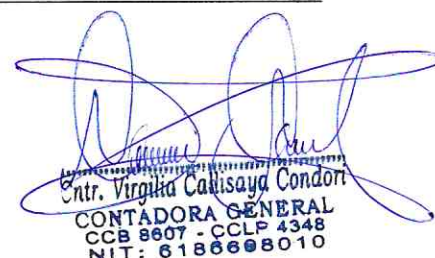
(Expresado en bolivianos)

	NOTAS	A diciembre 31,	
		2021	2020 (Reexpresado)
INGRESOS			
Ingresos Operativos	10	12.149.332	13.531.646
Fondos de Contraparte	11	68.858	820.937
Otros Ingresos no Monetarios		-	384
TOTAL INGRESOS		12.218.190	14.352.967
EGRESOS			
Equipamiento	12	842.169	1.735.575
Servicios del Personal	13	3.725.527	3.179.233
Gastos Operativos	14	5.879.109	7.270.558
Gastos Administrativos	15	1.771.385	2.167.601
TOTAL EGRESOS		12.218.190	14.352.967
SALDO DEL EJERCICIO		-	-


 Riccardo Giavarini
 REPRESENTANTE LEGAL


 Lic. Celida Ledezma Angulo
 ADMINISTRADORA

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.


 Cntr. Virgilia Callisaya Condon
 CONTADORA GENERAL
 CCB 8607 - CCLP 4348
 NIT: 6186698010

FUNDACION MUNASIM KULLAKITA**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**

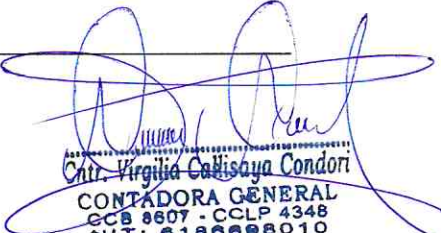
(Expresado en bolivianos)

Detalle	Fondo Social en Bienes de Uso Bs	Saldos de la Gestion Anterior Bs	Saldos de la Gestion Bs	Totales Bs
Saldos Al 31 de Diciembre 2019	978.044	-	-	978.044
Bienes temporalmente restringidos	862.421	-	-	862.421
Actualizaciones Bienes de Uso	12.866	-	-	12.866
Dep. de Bienes de Uso	(190.032)	-	-	(190.032)
Ajuste al Patrimonio Neto	-	-	-	-
Saldos de la Gestion	-	-	-	-
Saldos Al 31 de Diciembre 2020	1.663.299	-	-	1.663.299
Bienes temporalmente restringidos	508.126	-	-	508.126
Actualizaciones Bienes de Uso	153.210	-	-	153.210
Dep. de Bienes de Uso	(335.426)	-	-	(335.426)
Ajuste al Patrimonio Neto	-	-	-	-
Saldos de la Gestion	-	-	-	-
Saldo a Diciembre 2021	1.989.209	-	-	1.989.209


 Riccardo Giavarini
 REPRESENTANTE LEGAL


 Lic. Cecilia Ledezma Angulo
 ADMINISTRADORA

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.


 Contadora General
 Virgilia Callisaya Condori
 CONTADORA GENERAL
 CCB 8607 - CCLP 4348
 NIT: 6186698010

FUNDACION MUNASIM KULLAKITA**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

(Expresado en bolivianos)

	<u>A diciembre 31,</u>	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		(Reexpresado)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultado del Ejercicio	-	-
Partidas que no originan movimientos de efectivo		
Depreciaciones	187.737	191.261
Prevision para Beneficios Sociales	-	-
Cambios en el Activo Neto	(695.863)	676.738
Resultado de Operaciones antes de Cambios en los Fondos de Financiamientos	(508.126)	867.999
Menos:		
Incremento o (Disminución) en cuentas por cobrar	972.181	(139.154)
Incremento o (Disminución) en otros pagos anticipados	(22.361)	(19.232)
Incremento o (Disminución) en donaciones por ejecutar	(373.694)	(907.059)
Incremento o (Disminución) en cuentas por pagar	-	-
Incremento o (Disminución) en obligaciones comerciales	(453.912)	423.574
Incremento o (Disminución) en obligaciones laborales	80.863	(6.303)
Incremento o (Disminución) en obligaciones tributarios	31.585	(11.727)
Efectivo Neto por Actividades de Operación	(273.464)	208.098
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		
Compra de Activos Fijos	508.126	(867.997)
Efectivo Neto usado en Actividades de Inversión	508.126	(867.997)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		
Fuente de Financiamiento	-	-
Aplicación a financiamiento	-	-
Efectivo Neto por Actividades de Financiamiento	-	-
AUMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO		
Saldo de Efectivo al Inicio del Ejercicio	234.662	(659.899)
Saldo de Efectivo al Inicio del Ejercicio	1.658.042	2.328.662
	1.892.704	1.668.763


 Riccardo Giavarini
REPRESENTANTE LEGAL


 Lic. Celida Ledezma Angulo
ADMINISTRADORA

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.


 Contr. Virgilia Callisaya Condon
CONTADORA GENERAL
 CCB 8807 - CCLP 4348
 NIT: 6186698010

FUNDACION MUNASIM KULLAKITA**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31, 2021**

(Expresadas en bolivianos)

1. NATURALEZA Y OBJETO**Antecedentes**

La Fundación Munasim Kullakita, fundada en la ciudad de El Alto, el 21 de octubre de 2008, por obra social promovida por el Obispado de El Alto y la Iglesia Católica, que en coordinación con la Diócesis del Alto y Subvencionado por la Conferencia Episcopal Italiana, inicio sus actividades trabajando con niñas y adolescentes que se encuentran en situación de Violencia Sexual comercial. De acuerdo a la resolución administrativa departamental Nro. 536 de 29 noviembre de 2010, emitida por la Gobernación del departamento de La Paz, donde resuelve reconocer la personalidad jurídica de la Fundación Munasim Kullakita, como una entidad sin fines de lucro y de naturaleza religiosa.

Fundamentos Institucionales**Visión**

Promover una comunidad organizada y protagónica en proceso de inclusión de las personas en sufrimiento social, garantizando la seguridad y bienestar en el marco de los derechos humanos.

Misión

Acompañar procesos de inclusión social de personas en situación de sufrimientos social basado en la interacción de vida digna y políticas de prevención y atención.

Objetivo

La Fundación Munasim Kullakita tiene como objetivo general, atenuar la situación de violencia sexual comercial de niñas y adolescentes en la ciudad de El Alto, para acompañarlas en la construcción de otras alternativas de vida. Sus objetivos específicos son las siguientes:

Área de intervención:

- ❖ Realizar una intervención con las niñas y adolescentes que se encuentren en situación de violencia sexual comercial, con el propósito de conocer su realidad, entablar una relación de confianza y motivarla a incorporarse a un programa adecuado en cada caso.
- ❖ Crear un espacio terapéutico que posibilite una rehabilitación integral de las niñas y adolescentes que atraviesan por una situación de violencia sexual comercial.

Área de prevención:

- ❖ Desarrollar y ejecutar programas de prevención (sensibilización. Capacitación y empoderamiento) acerca de la violencia sexual comercial en la instituciones educativas, espacios públicos y agrupaciones.

Área de red interinstitucional:

- ❖ Establecer la red interinstitucional especializada en la temática de violencia sexual comercial creando políticas en relación a la salud-legal y la educación.

2. PRINCIPIOS Y POLITICAS CONTABLES

Los principios y políticas contables más significativos aplicados por la Fundación, son los siguientes:

2.1. Base de preparación de los estados financieros

Los estados financieros han sido preparados con base en el método de efectivo para los ingresos y en base a devengado para los egresos, registrando los ingresos cuando se reciben y los gastos cuando se conocen.

2.2. Criterio de Valuación**a) Ejercicio contable**

Los estados financieros fueron preparados por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2021.


b) Activos fijos

Los activos fijos existentes al 31 de diciembre de 2021 Y 2020, están valuados a su costo de adquisición re expresado a moneda de cierre del ejercicio aplicando el índice de Unidad de Fomento a la Vivienda (UFV), Bs2.35851 y Bs2.37376 por 1 UFV respectivamente.

La depreciación de los activos fijos, es calculada bajo el método de línea recta, aplicando tasas anuales suficientes para extinguir los valores de los activos fijos al final de su vida útil estimada.

Estos activos fueron adquiridos con financiamiento de agencias de cooperación externa, exponiéndose como "activos fijos temporalmente restringidos", importe que alcanza a Bs1.989.209.-

c) Previsión beneficios sociales

La provisión para Indemnización cubre la obligación correspondiente al monto total que les corresponde pagar al personal en relación de dependencia, calculada sobre la base de un mes de sueldo por cada año al servicio de la empresa en función del inciso b) del Art. 17 del D.S. 24051. 

El D.S. 110 del 01 de mayo de 2009, modifica el texto de la Ley General de Trabajo Citado en el párrafo anterior de la Siguiete manera: "El presente Decreto tiene por objeto garantizar el pago de Indemnización por tiempo de servicios de las trabajadoras y trabajadores luego de haber cumplido más de noventa (90) días cumplido de trabajo continuo, produciendo el retiro intempestivo de que fueran objeto o presentada su renuncia voluntaria, toda vez que el pago de Indemnización por tiempo de servicios constituye el derecho adquirido.

La Fundación efectúa la cancelación de este beneficio a la conclusión de cada año.

d) Patrimonio neto

Los activos netos representan la contrapartida de los Activos Fijos, depreciaciones y de sus actualizaciones respectivas, clasificadas como activos netos temporalmente restringidos.

3. DISPONIBLE

La composición del rubro a la fecha de cierre, es como sigue:

	2021	2020
	Bs	(Re expresado) Bs
	<hr/>	<hr/>
Cta. Cte. Banco Mercantil 4010760239	55.828	3.886
Cta. Cte. Banco Mercantil 4010760253	346.807	(35.094)
Cta. Cte. Banco Mercantil 4010778082	29.288	33.984
Cta. Cte. Banco Mercantil 4010804269	112.647	409.978
Cta. Cte. Banco Mercantil 4010804851	12.535	4.258
Cta. Cte. Banco Mercantil 4010804867	12.806	112.794
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011001914	136.625	18.825
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011007785	39.321	(15.376)
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011017402	101.562	31.710
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011026554	(13.265)	139.894
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011026561	21.432	592.865
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011032678	1.923	1.731
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011032685	105.760	147.088
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011032692	334.297	(920)
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011036395	482.620	119.416
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011055196	44.804	-
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011055207	14.950	-
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011055214	3.355	-
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011061174	49.153	-
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011061199	67	-
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011005318	188	89.086
Cta. Cte. Banco Mercantil 4011045309	1	13.903
PR ASA - DPZ P0601	-	735
TOTAL DISPONIBLE	<u>1.892.704</u>	<u>1.668.763</u>

4. CUENTAS POR COBRAR

La composición del rubro a la fecha de cierre, es como sigue:

	2021	2020
	Bs	(Re expresado) Bs
Fondos a Rendir		
Cuentas por cobrar al personal	18	-
Fondos a Rendir Personal Planta	51.472	90.750
Garantias alquiler de oficina	26.045	-
Otras cuentas por Cobrar	48.841	-
Anticipo a proveedores		
Anticipos personal de planta	23.196	-
Cuentas por Cobrar		
Otras cuentas por cobrar	-	56.106
Solicitudes por Cobrar CARITAS BMZ	-	1.609
Solicitudes por Cobrar EDUCO	-	2.164
Solicitudes por Cobrar ICCO	-	136.831
Solicitudes por Cobrar ADVENIA	-	(25.463)
Solicitudes por Cobrar CEI	-	343.643
Solicitudes por Cobrar ASA	-	4.595
Solicitudes por Cobrar ACNUR	-	344.715
Solicitudes por Cobrar CARITAS SUIZA	-	78.589
Solicitudes por Cobrar ECHO	-	3.508
Solicitudes por Cobrar FMK	-	19.316
Solicitudes por Cobrar MARIA MARINA	-	1.812
Solicitudes por Cobrar ONU MUJERES	-	20.129
Solicitudes por Cobrar SUD - AV	-	72.625
Otros activos corrientes		
Pagos anticipados	775	-
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	<u>150.347</u>	<u>1.150.929</u>

5. ACTIVOS FIJOS

La composición del rubro a la fecha de cierre, es como sigue:

	Calor Actualizado	Depreciacion Acumulada	2021 Bs	2020 (Re expresado) Bs
Muebles y Enseres	536.908	66.333	470.575	300.141
Equipos de computación	575.496	208.535	366.961	333.077
Equipos en general	659.025	220.290	438.735	476.166
Maquinaria	51.920	2.461	49.459	-
Equipos e instalaciones	4.816	389	4.427	-
Herramientas en general	65.978	7.469	58.509	-
Vehículos	924.249	323.706	600.543	564.670
TOTAL ACTIVOS FIJOS	<u>2.818.392</u>	<u>829.183</u>	<u>1.989.209</u>	<u>1.674.054</u>

6. OBLIGACIONES COMERCIALES Y PROFESIONALES

La composición del rubro a la fecha de cierre, es como sigue:

	2021	2020 (Re expresado)
	Bs	Bs
Servicios por pagar	-	37.555
Previsiones auditorias por pagar	55.052	-
Otras cuentas por pagar	110.764	580.017
Obligaciones bancarias y financieras	-	6.162
TOTAL OBLIGACIONES COMERCIALES Y PROFESIONALES	165.816	623.734

7. OBLIGACIONES LABORALES Y SOCIALES

La composición del rubro a la fecha de cierre, es como sigue:

	2021	2020 (Re expresado)
	Bs	Bs
Obligaciones con el Personal		
Sueldos y Salarios por Pagar	4.251	-
Aguinaldo por Pagar	903	1.408
Previsión para indemnización	80.708	1.408
Aportes Patronales por pagar		
Aportes Patronales AFP 16.71% por pagar	9	1.532
Aportes Laborales por pagar		
Aportes laborales AFPs 12.71% por pagar	73	767
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES Y SOCIALES	85.944	5.115

8. OBLIGACIONES IMPOSITIVAS

La composición del rubro a la fecha de cierre, es como sigue:

	2021	2020 (Re expresado)
	Bs	Bs
Retención Impuestos por Pagar		
Ret. IT 3% por pagar	12.538	6.397
Ret. IUE s/ servicios 12.5 % por pagar	42.345	25.463
Ret. IUE s/Bienes 5% por pagar	272	(85)
Ret. RC-IVA 13% por pagar	8.812	817
TOTAL OBLIGACIONES IMPOSITIVAS	63.967	32.592

9. FONDOS POR EJECUTAR

La composición del rubro a la fecha de cierre, es como sigue:

	2021	2020
	Bs	(Re expresado) Bs
Fondos por ejecutar CARITAS SUIZA	328.260	295.284
Fondos por ejecutar ADVENIA	49	77.037
Fondos por ejecutar CARITAS ALEMANIA	87.109	498.741
Fondos por ejecutar EDUCO	47.446	622.841
Fondos por ejecutar MARIA MARINA	113.205	145.064
Fondos por ejecutar ICCO BBBB	41.706	-
Fondos por ejecutar ICCO PPM	3.797	-
Fondos por ejecutar ICCO KIA	200	-
Fondos por ejecutar PHASE SUD AV	48.314	-
Fondos por ejecutar ASA	3.277	-
Fondos por ejecutar ICCO TAWA TAWA	-	(1.551)
Fondos por ejecutar FMK	(32.625)	(2.290)
Fondos por ejecutar ACNUR	(4.226)	146.959
Fondos por ejecutar ONU MUJERES	(1.860)	134.079
Fondos por ejecutar CEI	308.089	(299.529)
Fondos por ejecutar CARITAS BMZ	-	214.092
Fondos por ejecutar ECHO	491.780	162.595
Fondos por ejecutar HELVETAS	-	140.164
Fondos por ejecutar ICCO - KIA	-	3.315
Fondos por ejecutar SUD HAV ADICE MPDL	-	26.074
Fondos por ejecutar UNICEF	-	21.350
Fondos por ejecutar UNODC	131.447	1.860
Fondos por ejecutar CANADA	14.702	-
Fondos por ejecutar ECPAT	99.554	-
Fondos por ejecutar LED	29.289	-
Fondos por ejecutar MEDICOR	34.060	-
Fondos por ejecutar MISEREOR	49.398	-
Fondos por ejecutar SAVE THE CHILDREN	3.375	-
Otros pasivos por ganancia en tipo de cambio	2.000	-
TOTAL FONDOS POR EJECUTAR	1.798.346	2.186.085

10. INGRESOS OPERATIVOS

La composición del rubro a la fecha de cierre, es como sigue:

	2021	2020 (Re expresado)
	Bs	Bs
Cooperación Externa		
Saldo de la Gestión Anterior	-	1
Donaciones Recibidas (Proyectos)	12.149.332	13.531.645
TOTAL INGRESOS OPERATIVOS	12.149.332	13.531.646

11. FONDOS DE CONTRAPARTE

La composición del rubro a la fecha de cierre, es como sigue:

	2021	2020 (Re expresado)
	Bs	Bs
Aporte de Contraparte		
Fondos de Contraparte Proyectos	68.858	820.937
TOTAL FONDOS DE CONTRAPARTE	68.858	820.937

12. EQUIPAMIENTO

La composición del rubro a la fecha de cierre, es como sigue:

	2021	2020 (Re expresado)
	Bs	Bs
Edificios	70.059	490.405
Equipo de Computacion	251.720	327.266
Maquinaria y Equipo	43.612	-
Materiales y Enseres		218.332
Muebles y Enseres	206.985	380.599
Otros Activos Fijos	31.462	68.621
Vehiculos	-	250.352
Bienes de Uso	238.331	-
TOTAL EQUIPAMIENTO	842.169	1.735.575

13. SERVICIOS DEL PERSONAL

La composición del rubro a la fecha de cierre, es como sigue:

	2021	2020 (Re expresado)
	Bs	Bs
Servicios del Personal		
Sueldos y Salarios	2.856.050	2.422.892
Aportes Patronales	470.714	399.090
Aguinaldos	204.275	172.754
Indemnizacion	181.483	174.107
Asignaciones Familiares	6.000	10.390
Otros gastos de personal	7.005	-
TOTAL SERVICIOS DEL PERSONAL	3.725.527	3.179.233

14. GASTOS OPERATIVOS

La composición del rubro a la fecha de cierre, es como sigue:

	2021	2020 (Re expresado)
	Bs	Bs
Servicios Profesionales		
Honorarios Profesionales y Técnicos	1.393.386	2.647.064
Auditoria Externa	85.788	42.602
Consultorías Contratadas	461.742	-
Servicios Varios	218.510	-
Servicios de Transporte y Otros		
Pasajes, viaticos, Estipendio y Hospedaje	764.133	2.018.807
Transporte Urbano	208.943	13.623
Combustibles, Lubricantes y Pasajes	36.110	42.596
Seguros	16.704	40.769
Refrigerios	797.251	-
Materiales e Insumos de Capacitacion		
Material Didactico, Educativo y Deportivo	183.878	515.149
Talleres Reuniones y Encuentros	-	-
Cursos de Capacitacion	5.424	17.845
Premios e Incentivos	430	13.052
Matriculas y pensiones	180.964	-
Boletos y/o entradas	32.055	-
Otros gastos de capacitación	6.905	-
Impresión Difusion y Otros		
Ediciones y Grabaciones	-	46.118
Material de Difusion y Publicacion	260.662	165.139
Impresiones y Fotocopias	545.761	194.410
Alquileres		
Alquileres de Oficina	12.528	67.280
Alquileres de Ambiente	32.100	330.091
Otros Alquileres	290.334	4.730
Alimetos y Servicios Medicos		
Alimentos	44.501	469.215
Atencion Medica	301.000	642.068
TOTAL GASTOS OPERATIVOS	5.879.109	7.270.558

15. GASTOS ADMINISTRATIVOS

La composición del rubro a la fecha de cierre, es como sigue:

	2021	2020
	Bs	(Re expresado) Bs
Gastos Legales y Otros		
Gastos Legales	119.269	23.525
Gastos de Mantenimiento		
Mantenimiento de Oficina y Ambientes	126.040	207.778
Mantenimiento Mubles y Enseres	2.860	10.453
Mantenimiento Vehiculo	119.247	77.770
Mantenimiento maquinaria y equipos	39.332	-
Otros mantenimientos	4.368	-
Servicios Basicos		
Energia Electrica	45.459	35.011
Servicios de Agua Potable	21.611	16.539
Servicio de Internet	54.771	40.250
Servicio de Telefonía	120.207	157.126
Servicio de Currier	12.682	4.698
Servicio de Gas Licuado	138	539
Otros Servicios	40.252	2.005
Material y Suministros		
Material y suministros de Oficina	209.201	130.899
Materiales Educativos	-	300.842
Materiales de Limpieza	-	372.395
Materiales de Higiene	117.472	-
Material de Construccion	28.168	123.561
Materiales y Enseres de Emprendimiento	269.096	201.696
Materiales y Suministros de bioseguridad	134.512	227.206
Materiales y Suministros Directos al Beneficiario	114.506	190.601
Material de escritorio	147.215	-
Gastos Bancarios		
Comisiones Bancarios	29.887	22.714
Otros Gastos		
Impuestos Municipales	15.092	5.208
Otros Gastos Varios	-	5.503
Partidas por Asignar		
Partidas por Asignar	-	11.282
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	1.771.385	2.167.601

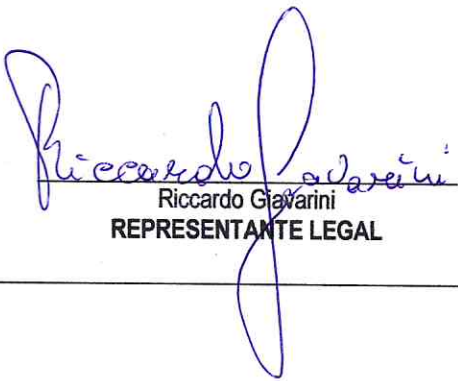
16. CONTINGENCIAS

No existen operaciones que no hayan sido contabilizadas de las que pudieran resultar posibles pasivos y/o pérdidas para la **FUNDACION MUNASIM KULLAKITA** al 31 de diciembre de 2021.

7. HECHOS POSTERIORES

Con posterioridad a diciembre 31, 2021 y a la fecha de emisión de este informe no existen otros hechos o circunstancias que afecten o puedan afectar significativamente la presentación de los estados financieros de la Fundación.

[Handwritten mark]


Riccardo Giarini
REPRESENTANTE LEGAL


Lic. Celida Ledezma Angulo
ADMINISTRADORA


Cntr. Virgilia Cahisaya Condon
CONTADORA GENERAL
CCB 8807 - CCLP 4348
NIT: 6186608010

FUNDACION MUNASIM KULLAKITA
La Paz - Bolivia

INFORMACIÓN TRIBUTARIA COMPLEMENTARIA

AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31, 2021

FUNDACION MUNASIM KULLAKITA**INFORMACIÓN TRIBUTARIA COMPLEMENTARIA A DICIEMBRE 31, 2021****ÍNDICE**

Informe de auditoría independiente	1
Anexo 1	Información sobre la determinación del débito fiscal IVA declarado.
Anexo 2	Información sobre la determinación del Crédito fiscal IVA declarado.
Anexo 3	Información sobre la determinación del Crédito Fiscal IVA proporcional.
Anexo 4	Información sobre la determinación del Impuesto a las Transacciones.
Anexo 5	Información sobre la compensación contable del Impuesto a las transacciones.
Anexo 6	Información relacionada con el RC- IVA de dependientes.
Anexo 7	Información sobre ingresos y gastos computables para la determinación del Impuesto a las utilidades de las empresas (IUE).
Anexo 8	Detalle de Ingresos No Imponibles del IUE y otras regularizaciones.
Anexo 9	Detalle de gastos No Deducibles del IUE
Anexo 10	Información de pagos a Beneficiarios del Exterior (excepto actividades parcialmente realizadas en el país)
Anexo 11	Información sobre los saldos de las cuentas de los estados financieros relacionadas con impuestos.
Anexo 12	Información sobre el movimiento de inventarios de productos gravados con tasas específicas y porcentuales.
Anexo 13	Información sobre las ventas de productos gravados con tasas específicas.
Anexo 14	Información sobre las ventas de productos gravados con tasas porcentuales.
Anexo 15	Información de pagos a beneficiarios del exterior por actividades parcialmente realizadas en el país - Remesas efectuadas por compañías bolivianas.
Resumen sobre los procedimientos aplicados	3

* * * * *

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE SOBRE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA
COMPLEMENTARIA**

000046

Al señor:
Riccardo Giovanini
Representante Legal
FUNDACION MUNASIM KULLAKITA

La Paz-Bolivia

En nuestra opinión, la información Tributaria Complementaria (ITC), de la FUNDACION MUNASIM KULLAKITA, que se adjunta, compuesta por los Anexos 1 a 15 y que hemos sellado con propósitos de identificación, ha sido razonablemente preparada en relación con los estados financieros considerados en su conjunto, sobre los que emitimos el informe en abril 21, 2022 que se presenta en la primera parte de este informe, siguiendo los lineamientos establecidos en el reglamento para la preparación de la Información Tributaria Complementaria a los Estados Financieros, aprobado por el Servicio de Impuestos Nacionales (SIN) mediante Resolución Normativa de Directorio N° 101800000004 de 2 de marzo de 2018 y Resolución Normativa de Directorio N° 101800000007 (Modificaciones a la RND N° 101800000004) de marzo 16, 2018.

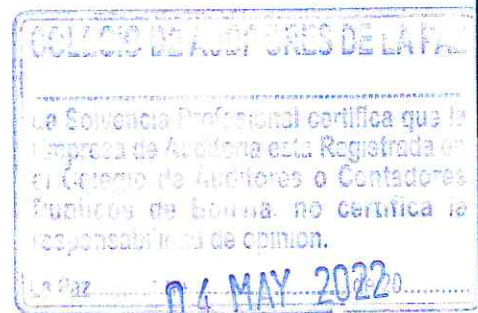
La Información Tributaria Complementaria a los estados financieros (ITC) requerida por el Servicio de Impuestos Nacionales (SIN) aunque no es esencial para una correcta interpretación de la situación patrimonial y financiera de la FUNDACION MUNASIM KULLAKITA, a diciembre 31, 2021, los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo (cambios en la situación financiera) para el año terminado en esa fecha, se presentan como información adicional.

Esta Información Tributaria Complementaria (ITC), ha sido preparada siguiendo los lineamientos establecidos en el Reglamento para la preparación de Estados Financieros e Información Tributaria Complementaria a los Estados Financieros Básicos, aprobado por el Servicio Impuestos Nacionales (SIN), mediante Resolución Normativa de Directorio N° 101800000004 de marzo 2, 2018 y Resolución Normativa de Directorio N° 101800000007 (Modificaciones a la RND N° 101800000004) de marzo 16, 2018.

Nuestro examen, que fue practicado con el objeto principal de emitir una opinión sobre los estados financieros considerados en su conjunto, incluyó comprobaciones selectivas de los registros contables, de los cuales se tomó la información complementaria, y la aplicación de otros procedimientos de auditoría en la medida que consideramos necesarias en las circunstancias.

El presente informe ha sido preparado solamente para uso e información del destinatario y del Servicio de Impuestos Nacionales y no debe ser utilizado con ningún otro propósito.

CONTFIN S.R.L.



Miguel A. Calle Colque
Lic. Miguel A. Calle Colque
Registro CAUB N° 25180
Partida CAULP N° 9270

La Paz, Bolivia
Abril 21, 2022

FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA**INFORMACIÓN TRIBUTARIA COMPLEMENTARIA A DICIEMBRE 31, 2021****RESUMEN SOBRE LOS PROCEDIMIENTOS APLICADOS PARA LA REVISIÓN DE LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA COMPLEMENTARIA**

De acuerdo con lo requerido por la Resolución Normativa de Directorio N° 101800000004 de marzo 2, 2018 y Resolución Normativa de Directorio N° 101800000007 (Modificaciones a la RND N° 101800000004) de marzo 16, 2018 del Servicio de Impuestos Nacionales (SIN), a continuación, resumimos los procedimientos aplicados para revisar la información tributaria complementaria de la FUNDACION MUNASIM KULLAKITA por la gestión terminada en diciembre 31, 2021, los resultados obtenidos fueron los siguientes:

ASPECTOS GENERALES

1. Entendimos y comprendimos el negocio de la empresa, de la industria y de los impuestos a los que está alcanzada.

Resultado del procedimiento aplicado

Como resultado de la aplicación de este procedimiento, la fundación Munasim Kullakita, fundada en la ciudad de El Alto, el 21 de octubre de 2008, por obra social promovida por el Obispado de El Alto y la Iglesia Católica, que en coordinación con la Diócesis del Alto y Subvencionado por la Conferencia Episcopal Italiana, inicio sus actividades trabajando con niñas y adolescentes que se encuentran en situación de Violencia Sexual comercial. De acuerdo a la resolución administrativa departamental Nro. 536 de 29 noviembre de 2010, emitida por la Gobernación del departamento de La Paz, donde resuelve reconocer la personalidad jurídica de la Fundación Munasim Kullakita, como una entidad sin fines de lucro y de naturaleza religiosa.

Tiene como objeto general, atenuar la situación de violencia sexual comercial de niñas y adolescentes en

la ciudad de El Alto, para acompañarlas en la construcción de otras alternativas de vida. Sus objetivos específicos son las siguientes:

Área de intervención:

- ❖ Realizar una intervención con las niñas y adolescentes que se encuentren en situación de violencia sexual comercial, con el propósito de conocer su realidad, entablar una relación de confianza y motivarla a incorporarse a un programa adecuado en cada caso.
- ❖ Crear un espacio terapéutico que posibilite una rehabilitación integral de las niñas y adolescentes que atraviesan por una situación de violencia sexual comercial.

Área de prevención:

- ❖ Desarrollar y ejecutar programas de prevención (sensibilización. Capacitación y empoderamiento) acerca de la violencia sexual comercial en la instituciones educativas, espacios públicos y agrupaciones.

Área de red interinstitucional:

- ❖ Establecer la red interinstitucional especializada en la temática de violencia sexual comercial creando políticas en relación a la salud-legal y la educación.

La fundación funge como agente de retención de los siguientes impuestos: 570 IUE Retenciones, 410 Impuesto a las Transacciones, 604 Régimen Complementario del IVA- Retenciones.

2. Efectuamos indagaciones concernientes a los principios y prácticas contables de la empresa y que éstos hayan sido aplicados consistentemente en las declaraciones juradas de acuerdo con la Ley 843 (TOV) y sus disposiciones reglamentarias.

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

3. Efectuamos indagaciones concernientes a los procedimientos de la entidad para registrar, clasificar y resumir transacciones sujetas a impuestos, sus bases de cálculo y la declaración impositiva.

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

4. Realizamos indagaciones concernientes a todas las aseveraciones de importancia relativa registradas contablemente y declaradas impositivamente.

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

5. Aplicamos procedimientos analíticos para identificar relaciones y partidas individuales sujetas al impuesto y que parezcan inusuales. Dichos procedimientos incluyeron:

- Comparación entre las cifras de los estados financieros de la presente gestión y el periodo anterior.
- Estudiamos las relaciones de los elementos de los estados financieros relacionados con las bases imponibles y que se esperaba se conformaran a un patrón predecible basado en la experiencia de la fundación o norma de la industria.
- Verificamos que las cifras de las declaraciones impositivas provienen de información basada en los registros contables de la fundación.

Resultado del procedimiento aplicado

Como resultado de la aplicación de este procedimiento, no hemos identificado aspectos relevantes que deban ser informados.

6. Efectuamos el seguimiento a la situación de los adeudos tributarios.

Resultado del procedimiento aplicado

Como resultado de la aplicación de este procedimiento, los representantes de la Fundación nos han informado que no existen, ni tienen conocimiento de adeudo tributario alguno o de posibles contingencias impositivas.

II. IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - DEBITO FISCAL

1. Relevamos la información respecto a:
 - . Tipo de ingresos que tiene la entidad.
 - . Formas de liquidación del impuesto.
 - . Facturación.
 - . Registros y contabilización.

Resultado del procedimiento aplicado

Como resultado de la aplicación de este procedimiento, determinamos que la Fundación percibe ingresos por Donaciones de Financiadores del exterior los cuales no se encuentran gravados por el IVA, por tal situación la Institución no procede a la Declaración de los formularios 200 respectivamente.

2. Realizamos una prueba global anual por el año terminado en diciembre 31, 2021, comparando los ingresos gravados por este impuesto que se encuentran registrados en los estados financieros, con aquellos ingresos declarados en los formularios N° 200.

000052

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

3. Verificamos que el saldo de la cuenta de Débito Fiscal IVA, se encuentre razonablemente contabilizado, mediante la comparación de este saldo con el importe declarado en los formularios N° 200 para tres meses seleccionados al azar.

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

4. Verificamos que los importes declarados en el formulario N° 200 estén de acuerdo a los importes consignados en los libros de ventas IVA, para los tres meses seleccionados.


Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

III. IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - CRÉDITO FISCAL

1. Relevamos información respecto al cómputo del crédito fiscal y su registro.

Resultado del procedimiento aplicado

Como resultado de la aplicación de este procedimiento, la Fundación para la declaración del crédito fiscal IVA generado por las compras y contrataciones efectuadas, solo procede al envío del libro de compras como agente de información mensualmente, por tal situación no procede a la declaración del formulario 200. 

2. Verificamos que el saldo de la cuenta de activo Crédito Fiscal IVA, se encuentre razonablemente contabilizado, mediante la comparación de este saldo con el importe declarado en el formulario N° 200 para tres meses seleccionados al azar.

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

3. Verificamos que los importes declarados en el formulario N° 200 estén de acuerdo a los importes consignados en los libros de compras, para los tres meses seleccionados en el procedimiento anterior.

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

4. Realizamos un muestreo de las facturas más significativas seleccionadas al azar, registradas en el Libro de Compras IVA (incluidas las pólizas de importación), y realizamos una prueba de cumplimiento para un mes de la gestión.

La muestra seleccionada fue la siguiente:

FECHA DE LA FACTURA O DUI	NIT PROVEEDOR	NOMBRE Y APELLIDOS/RAZON SOCIAL	N° DE LA FACTURA	N° DE AUTORIZACION	IMPORTE TOTAL DE LA COMPRA
1/11/2021	6865308018	JOSE ANDRES TAMBO PAZ	4	369101110487256	5.000,00
1/11/2021	5213751016	MARCIA RAQUEL ROJAS CADIMA	9	369601110426695	7.534,50
2/11/2021	8730958015	MAIRA KATHERINE PEREDO GONZALES	2	369601110490994	5.000,00
5/11/2021	9941273012	WILMER ALEGRIA LEON	54	369101110476208	4.506,60
8/11/2021	3771232012	ADRIAN GUILLERMO CALIZAYA MERUVIA	3	369601110497937	7.500,00
8/11/2021	4276962014	DELIA SALOME MAMANI AJNOTA	4	369101110472473	5.187,50
8/11/2021	4962415019	ZULMA VELASCO ARCE	90	141101100122952	2.962,40
8/11/2021	4962415019	ZULMA VELASCO ARCE	92	141101100122952	3.657,60
8/11/2021	355879020	FERBLANANROS SRL	319	466101110127589	5.600,00
9/11/2021	5072804015	ROSSE MARY CASTRO SANCHEZ	4	369601110484704	7.157,77
9/11/2021	185186024	SOLUCIINES INTEGRALES TANDEM S.R.L.	38	268601020386962	4.755,00
9/11/2021	1028627025	HIPERMAXI S.A	48	263401100187110	10.500,00
9/11/2021	62235011	ERNESTO RENE HUG SPECK	75	307101100200622	3.100,00
9/11/2021	1022537023	DEFENSA DE NIÑAS Y NIÑOS INTERNACIONAL	290	315101100548639	6.000,00
9/11/2021	355879020	FERBLANANROS SRL	321	466101110127589	2.400,00

9/11/2021	3407229019	MARIA SALOME CALLISAYA QUISBERT	15072	275401100444973	2.922,70
10/11/2021	2298387019	CARLOS JAVIER ELIAS PALZA MEDINA	6	369601110474166	10.000,00
10/11/2021	355879020	FERBLANANROS SRL	323	466101110127589	2.750,00
10/11/2021	355879020	FERBLANANROS SRL	325	466101110127589	3.980,00
11/11/2021	966110018	VIRGINIA VIDAL DE TUDELA	154	381101100132531	5.120,00
12/11/2021	6008878010	FERNANDO RUA LARREA	5	369601110467126	5.500,00
12/11/2021	5692292015	OMAYRA CAROLINA LOREDO TORRICOS	5	369601110467190	5.500,00
12/11/2021	1936569019	PAOLA GABRIELA ROCA RODRIGUEZ	6	369601110467142	5.500,00
12/11/2021	4330326015	ELLIOT VENERANDO ENRRIQUEZ MOLINA	118	141101100125796	2.800,00
12/11/2021	4330326015	ELLIOT VENERANDO ENRRIQUEZ MOLINA	119	141101100125796	3.195,00
12/11/2021	966110018	VIRGINIA VIDAL DE TUDELA	155	381101100132531	5.120,00
12/11/2021	9887306014	JHOEL CHRISTOPER ENRRIQUEZ MORALES	157	289101100067295	6.680,00
15/11/2021	8361646011	GIOVANA CANDY CHIRI CHOQUE	5	369601110478614	3.200,00
15/11/2021	306416027	EMPRESA QUESADA-PRUDENCIO S.R.L.	807	381101100123466	6.175,00
15/11/2021	306416027	EMPRESA QUESADA-PRUDENCIO S.R.L.	812	381101100123466	5.198,00
15/11/2021	1992580018	IRMA MATILDE BUSTAMANTE DE GONZALES	1182	269101100371993	2.363,00
16/11/2021	6104126016	ISRAEL JAMES MARIÑO PEREZ	10	353601100056508	6.000,00
16/11/2021	1069512015	JULIO TERRAZAS HEREDIA	226	261101100089543	2.770,00
16/11/2021	3407229019	MARIA SALOME CALLISAYA QUISBERT	15943	275401100444973	2.740,00
18/11/2021	5884810016	ALBERTO AVENDAÑO MARTINEZ	188	361601000179692	4.000,00
18/11/2021	779305012	ALFREDO GUTIERREZ SILVA	458	381401100118591	9.000,00
19/11/2021	4962415019	ZULMA VELASCO ARCE	101	141101100139627	2.649,60
19/11/2021	2926917010	ALEJANDRO MAGNO QUIROGA CONTRERAS	399	141101100127342	10.000,00
23/11/2021	149384020	YAMASHITA CONSULTING SRL.	3	359401100059713	5.000,00
23/11/2021	9887306014	JHOEL CHRISTOPER ENRRIQUEZ MORALES	161	289101100067295	11.520,00
23/11/2021	9887306014	JHOEL CHRISTOPER ENRRIQUEZ MORALES	162	289101100067295	9.000,00
23/11/2021	9887306014	JHOEL CHRISTOPER ENRRIQUEZ MORALES	165	289101100067295	8.600,00
24/11/2021	2896801011	MARIA DELFINA FLORES VIDAL DE VARGAS	2665	275101100460834	24.345,00
24/11/2021	2896801011	MARIA DELFINA FLORES VIDAL DE VARGAS	2666	275101100460834	3.500,00
25/11/2021	13151417018	DAVID JOEL AJNOTA MAMANI	102	273101100425407	3.760,00
25/11/2021	4324739019	ALFREDO LUALDO MAYTA MAMANI	119	273101100381059	5.877,00
25/11/2021	4938240011	ARIEL MACHACA VARGAS	128	273101100385842	3.600,00
25/11/2021	2614528019	ELIZABETH FILOMENA CALLISAYA LOZA	130	254101100028397	17.275,00
25/11/2021	6856178018	LUZ MARINA QUENTA NINA	263	383101100502970	5.000,00
25/11/2021	6750737015	MAGDA TANCARA CONDORI	275	274101100700767	2.990,00
25/11/2021	6814970011	RONAL RODRIGO GUTIERREZ LUNA	371	262101110331003	28.610,00
25/11/2021	3973082016	SAUL COPA CAYO	1367	274101100726665	2.810,00
25/11/2021	3973082016	SAUL COPA CAYO	1368	274101100726665	2.890,00
26/11/2021	5729948016	EVELYNE PRIMA ALARCON CHOQUE	16	268101120451400	5.000,00
26/11/2021	3519543019	ALVARTO JACINTO VELIZ	18	265101110547386	9.500,00
26/11/2021	3782601012	ARMANDO RAUL MAGNE IQUIZE	111	257101100153943	3.000,00
26/11/2021	3800848015	RENE AGUAYO QUIROZ	161	141101100129630	2.500,00
26/11/2021	4314452010	MIRIAM VILLCA VALLEJOS	271	269101100362347	2.500,00
26/11/2021	225732029	LUZMERY TINTAYA MAMANI	1000	257401100144363	2.830,50
26/11/2021	157802026	BEST STORE CITY S.R.L.	2708	275101140446282	3.729,00
26/11/2021	738953018	LUISA ANTONIA SAAVEDRA DE LOPEZ	5604	271101100527205	3.602,35
27/11/2021	3277551019	JULIA LANGUIDEY MENDIA	10	383101100491620	2.950,00
27/11/2021	3277551019	JULIA LANGUIDEY MENDIA	11	383101100491620	2.950,00
27/11/2021	3277551019	JULIA LANGUIDEY MENDIA	12	383101100491620	2.900,00
28/11/2021	3322688015	ALEIDA FERREIRA OLIVER	818	383101100503884	3.000,00
29/11/2021	399726024	LUIS ENRIQUE MAVARES ARAUJO	57	387601100156287	3.000,00
29/11/2021	2614528019	ELIZABETH FILOMENA CALLISAYA LOZA	131	254101100028397	4.370,00
29/11/2021	6773762017	PLACIDO NOEL MARCA MAYTA	148	268101120443834	8.100,00
29/11/2021	4829274010	LUIS ROLANDO QUIROGA PERES	728	292601000084434	7.635,00
29/11/2021	1006765027	SEGUROS Y REASEGUROS CREDINFORM INTERNATIONAL S.A	1229	428801100082711	4.830,24
29/11/2021	1006765027	SEGUROS Y REASEGUROS CREDINFORM INTERNATIONAL S.A	1231	428801100082711	5.846,40
29/11/2021	1006765027	SEGUROS Y REASEGUROS CREDINFORM INTERNATIONAL S.A	1232	428801100082711	2.780,73
30/11/2021	396528022	MARIA LUISA PRIETO PULIDO	3	369601110490987	5.000,00
30/11/2021	8730958015	MAIRA KATHERINE PEREDO GONZALES	3	369601110490994	5.000,00
30/11/2021	4883544016	ALEJANDRA ROXANA LOPEZ ROSSE ARAMAYO	4	332601110018480	8.258,04
30/11/2021	3771232012	ADRIAN GUILLERMO CALIZAYA MERUVIA	4	369601110497937	7.500,00

30/11/2021	6865308018	JOSE ANDRES TAMBO PAZ	7	369101110487256	5.000,00
30/11/2021	7020032011	ERIKA JHANIRA RAMIREZ FLORES	7	416101100358487	2.500,00
30/11/2021	6727950012	SERGIO DANIEL FLORES RAMOS	10	268601020361425	3.780,00
30/11/2021	4928129016	RUBEN QUINTIN HUANACUNI CANO	10	467601100039646	6.500,00
30/11/2021	399726024	LUIS ENRIQUE MAVARES ARAUJO	58	387601100156287	2.500,00
30/11/2021	7021869019	ADRIANA ELISA QUENTA POMA	102	351101100002011	8.000,00
30/11/2021	7021869019	ADRIANA ELISA QUENTA POMA	103	351101100002011	5.940,00
30/11/2021	7021869019	ADRIANA ELISA QUENTA POMA	104	351101100002011	2.470,00
30/11/2021	7021869019	ADRIANA ELISA QUENTA POMA	105	351101100002011	13.000,00
30/11/2021	4961357011	VICTORIA ALVAREZ PANIAGUA	106	163101100050676	3.080,00
30/11/2021	4842133010	DAYSY GEORGINA FLORES MAMANI	156	287101100060053	8.880,00
30/11/2021	299294026	TECNOLOGIAS EN SALUD S.A	166	374101100910239	2.465,00
30/11/2021	9887306014	JHOEL CHRISTOPER ENRRIQUEZ MORALES	169	289101100067295	18.030,00
30/11/2021	9887306014	JHOEL CHRISTOPER ENRRIQUEZ MORALES	170	289101100067295	15.825,00
30/11/2021	9887306014	JHOEL CHRISTOPER ENRRIQUEZ MORALES	171	289101100067295	14.510,00
30/11/2021	6320063014	JIMMY LOPEZ VILLARROEL	208	273101100418331	2.600,00
30/11/2021	6320063014	JIMMY LOPEZ VILLARROEL	211	273101100418331	2.900,00
30/11/2021	4255221017	EMILIANA VICENTA APAZA MAMANI	246	272101100458431	3.920,00
30/11/2021	2551562018	ALICIA TANCARA CONDORI	277	274101100700798	4.880,00
30/11/2021	1006059021	CEBEM	669	434101100077259	29.600,00
30/11/2021	1020255020	TELECEL S.A	1975	416401100365847	2.500,00
30/11/2021	1028627025	HIPERMAXI S.A	25895	263401100179620	2.942,70

Sobre esa muestra, verificamos los siguientes aspectos:

- Inclusión del nombre de la Empresa y de su número de NIT en la factura.
- Verificación de que la fecha registrada en la factura coincida con aquella registrada en el libro de compras y que corresponda al período de declaración.
- Verificación de que el concepto del gasto corresponda a la actividad propia de la Fundación.
- Verificación de que los importes registrados en la factura coincidan con los registrados en el libro de compras.

Resultado del procedimiento aplicado

Como resultado de la aplicación de este procedimiento, no hemos identificado temas relevantes que deban ser informados. El periodo fiscal seleccionado corresponde al mes de noviembre de 2021.

IV. IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - GENERAL**000056**

1. Revisamos los Aspectos formales que deben cumplir los libros de compras y ventas IVA, tomando en cuenta los siguientes aspectos:
 - Verificamos que se conserve la copia digital del LCV-IVA.
 - Verificamos que los LCV-IVA hayan sido consolidados, incluyendo todas las actividades económicas, casa matriz y sucursales de la empresa.
 - Verificamos el cumplimiento del envío de los LCV-IVA dentro de la fecha límite establecida por normativa vigente.

Resultado del procedimiento aplicado

Como resultado de la aplicación de este procedimiento, no hemos identificado temas relevantes que deban ser informados.

2. Verificamos el cumplimiento de los aspectos formales en la presentación de todas las declaraciones juradas tomando en cuenta los siguientes aspectos:
 - Llenado de casillas, incluyendo todos los datos que corresponden a cada una de ellas.
 - Validación de importes declarados.
 - Presentación dentro de las fechas límite.
 - Verificación del sello del Banco en la fecha de pago.
 - Si la Declaración Jurada fue presentada fuera de término, verificamos la correcta declaración de los accesorios (actualizaciones, intereses y multas).

Resultado del procedimiento aplicado

La Fundación para la declaración del crédito fiscal IVA generado por las compras y contrataciones efectuadas, solo procede al envío del libro de compras como agente

de información mensualmente, por tal situación no procede a la declaración del formulario 200.

3. Verificamos los porcentajes de crédito fiscal proporcional (para contribuyentes que presentan ingresos gravados e ingresos no gravados)

Resultado del procedimiento aplicado

Procedimiento no aplicable, la Fundación no ha identificado Crédito Fiscal Proporcional, debido a que no cuenta con actividades cuyas operaciones se encuentren no gravadas por el Impuesto al Valor Agregado a efectos de la proporcionalidad a la que se refiere el Art. 8 de la Ley 843 (TOV).

4. Revisamos el cálculo realizado por la entidad para dos meses tomados al azar a fin de validar los porcentajes de crédito fiscal proporcional determinado.

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 3.

6. Verificamos que los porcentajes del crédito fiscal proporcional hayan sido aplicados al total del crédito fiscal del mes al que le corresponde para comparar el resultado con el crédito fiscal declarado en los formularios N° 200.

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 3.

7. Realizamos una prueba global para determinar la razonabilidad del impuesto declarado en la gestión mediante el cálculo de la proporcionalidad del crédito fiscal indirecto, el cual fue comparado con el total del crédito declarado en los formularios N° 200.

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 3.

V. IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES - IT**000058**

1. Relevamos la información respecto a:
 - Los ingresos que percibe la entidad.
 - Procedimiento de determinación del impuesto.
 - Tratamiento contable.
 - Liquidación del impuesto que se aplica a la Empresa.

Resultado del procedimiento aplicado

Como resultado de la aplicación de este procedimiento, determinamos que la sociedad percibe ingresos por Donaciones de Entidad Financiadores del exterior los cuales no se encuentran gravados por el IT, por tal situación la Institución no procede a la Declaración de los formularios 400 respectivamente.

2. Verificamos que todos los ingresos gravados por este impuesto estén expuestos en los Estados Financieros.

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

3. Verificamos que todos los ingresos alcanzados por el IT hayan sido realmente declarados.

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

4. Realizamos una prueba global anual para el periodo analizado, a través de la comparación de los ingresos gravados por este impuesto que se encuentran registrados en los estados financieros, con aquellos ingresos

declarados en los formularios N° 400 durante el periodo bajo análisis.

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

5. Verificamos que el saldo de la cuenta de pasivo del IT al final del periodo, se encuentre razonablemente contabilizado, mediante la comparación de este saldo con el importe declarado en el formulario N° 400.

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

6. Verificamos que la compensación del IUE con el IT haya sido correctamente efectuada.

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

7. Verificamos el cumplimiento de los aspectos formales en la presentación de todas las Declaraciones Juradas, se tomó en cuenta los siguientes aspectos:

- Llenado de casillas, incluyendo todos los datos que corresponden a cada una de ellas.
- Validación de los importes declarados.
- Presentación dentro de las fechas límite.
- Verificación del sello del banco en la fecha de pago.
- Si la declaración fue presentada fuera de término, verificamos la correcta declaración de accesorios (actualizaciones, intereses y multas).

000060

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

VI. IMPUESTO RÉGIMEN COMPLEMENTARIO AL IMPUESTO DEL VALOR AGREGADO RC-IVA

1. Relevamos la información respecto a:
 - Forma de determinación del impuesto.
 - Conceptos que sirven de base para calcular el impuesto.
 - Forma de registro tanto en planillas como en cuentas contables.

Resultado del procedimiento aplicado

Como resultado de la aplicación de este procedimiento, la Institución, incorpora en las planillas salariales todos los conceptos resultantes de la relación laboral en registros contables, considerando sus operaciones, como no ha procedido a la declaración del formulario 608, debido a que los dependientes no superan el total ganado, a efectos de considerar en la planilla impositiva.

2. Analizamos las cuentas de gastos, identificando aquellas relacionadas con pagos a dependientes y obtuvimos información respecto a su inclusión en la base de este impuesto.

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

3. Verificamos que los importes declarados en los formularios se obtengan de las planillas tributarias para dos meses tomados al azar.

Resultado del procedimiento aplicado

000061

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

4. Hemos verificado que los cálculos de las planillas tributarias sean razonablemente correctos. Se consideró los importes de salarios mínimos, el mantenimiento de valor de los créditos fiscales de los dependientes, correcto arrastre de los saldos de créditos fiscales de los meses anteriores para dos meses seleccionados al azar.

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

5. Realizamos una prueba para los dos meses seleccionados, que consiste en la obtención del sueldo neto a partir de los totales ganados registrados en las planillas de sueldos menos los aportes laborales por seguridad social.

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

6. Comparamos los importes obtenidos con los sueldos netos registrados en las planillas tributarias

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

7. Verificamos que los importes totales determinados en la planilla del RC-IVA por los meses seleccionados, se han incluido sin variaciones en el formulario N° 608.

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

8. Verificamos el cumplimiento de la RND N° 101800000014 de mayo 25, 2018 y la RND N° 101900000010 de junio 05, 2019 respecto al envío de la planilla tributaria, formularios 110 y la respectiva declaración del formulario 608 de la información del RC-IVA Dependientes.

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

9. Verificamos el cumplimiento de los aspectos formales en la presentación de todas las Declaraciones Juradas, se tomó en cuenta los siguientes aspectos:

- Llenado de casillas, incluyendo todos los datos que corresponden a cada una de ellas.
- Validación de los importes declarados
- Presentación dentro de las fechas límite.
- Verificación del sello del banco en la fecha de pago.
- Si la declaración fue presentada fuera de término, verificamos la correcta declaración de accesorios (actualizaciones, intereses y multas).

Resultado del procedimiento aplicado

No se realizó el procedimiento por lo mencionado en el procedimiento N° 1.

VII. IMPUESTO SOBRE LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS- BENEFICIARIOS DEL EXTERIOR

1. Relevamos la información respecto a:
- Tipos de operaciones que se realizan con personas o empresas del exterior.
 - Forma de contabilización para cada uno de los tipos de operaciones que se efectúan.

- Cuentas, tanto en pasivo como en gastos, en las cuales se registran estas operaciones, y obtención de los mayores de las mismas.

Resultado del procedimiento aplicado

No efectuamos el procedimiento debido a que la Empresa no ha realizado operaciones gravadas por este impuesto.

2. Identificamos, en base al relevamiento, aquellas operaciones por las cuales se debe retener el IUE-BE y comparar, para dos meses tomados al azar la razonabilidad de los montos declarados.

Resultado del procedimiento aplicado

Procedimiento no realizado debido a lo comentado en el punto 1.

3. Hemos procedido a revisar los importes declarados en el formulario N° 530 con los saldos de la cuenta de pasivos relacionadas con las retenciones por remesas al exterior.

Resultado del procedimiento aplicado

Procedimiento no realizado debido a lo comentado en el punto 1.

VIII. IMPUESTO A LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS

1. Relevamos la información respecto a los ingresos y los gastos con la finalidad de determinar su deducibilidad en el cálculo del IUE, de acuerdo a lo dispuesto en la Ley N° 843 y del Decreto Supremo N° 24051.

Resultado del procedimiento aplicado

No efectuamos el procedimiento debido a que la Empresa no ha realizado operaciones gravadas por este impuesto.

2. Realizamos, en base al relevamiento de información, un cálculo de la provisión del IUE al cierre de la gestión fiscal.

000064

Resultado del procedimiento aplicado

Procedimiento no realizado debido a lo comentado en el punto 1.

3. Determinamos una posible estimación del importe que corresponde registrar en la cuenta de anticipo de IT.

Resultado del procedimiento aplicado

Procedimiento no realizado debido a lo comentado en el punto 1.

4. Indagamos respecto a si el contribuyente realiza operaciones comerciales y/o financieras entre partes vinculadas.

Resultado del procedimiento aplicado

Como resultado de la aplicación de este procedimiento, los representantes de la Fundación nos informaron que no realizan operaciones comerciales y/o financieras entre parte vinculadas.

IX. IMPUESTO AL CONSUMO ESPECÍFICO**A. PRUEBAS A REALIZAR PARA PRODUCTOS CON TASAS ESPECÍFICAS**

No efectuamos el procedimiento debido a que la Empresa no ha realizado operaciones gravadas por este impuesto.

B. PRUEBAS EFECTUADAS PARA PRODUCTOS CON TASAS PORCENTUALES

No efectuamos el procedimiento debido a que la Empresa no ha realizado operaciones gravadas por este impuesto.

X. IMPUESTO ESPECIAL A LOS HIDROCARBUROS Y SUS DERIVADOS (IEHD)

No efectuamos el procedimiento debido a que la Empresa no ha realizado operaciones gravadas por este impuesto.

XI. RETENCIONES DEL IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES (IT), DEL IMPUESTO A LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS (IUE) Y DEL REGIMEN COMPLEMENTARIO AL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (RC-IVA)

Para los casos que se detallan a continuación verificamos la correcta declaración de las retenciones del IT, RC - IVA e IUE.

Retenciones directores y síndicos

1. Identificamos las cuentas de gastos donde se registraron los pagos a síndicos y directores que se efectuaron durante la gestión.

Resultado del procedimiento aplicado

Procedimiento No realizado, debido a que empresa no realiza pagos a síndicos ni a directores.

2. Obtuvimos una muestra de cuatro pagos efectuados durante la gestión (de cuatro meses diferentes) y verificamos la adecuada retención del RC-IVA y el IT.

Resultado del procedimiento aplicado

Procedimiento no realizado debido a lo comentado en el punto 1.

3. Verificamos la adecuada determinación de los impuestos y su pago íntegro y oportuno en los formularios correspondientes.

Resultado del procedimiento

Procedimiento no realizado debido a lo comentado en el punto 1.

Retenciones RC-IVA

4. En las entidades financieras que efectúan pagos de rendimientos a personas naturales, obtener los listados de clientes de tres meses tomados al azar y sobre una muestra con los importes más significativos pagados,

000066

deberá verificar que la entidad cuente con información y la documentación de respaldo que sustente la no retención efectuada detallada a continuación:

- a) Nombre del cliente.
- b) Fotocopia del NIT.
- c) Que la actividad principal o secundaria u otra registrada en el NIT señale Colocación de Capitales.
- d) Fecha de emisión y estado del NIT.

Resultado del procedimiento

Procedimiento no aplicable a la Fundación.

Retenciones IUE e IT

- 5. Mediante un relevamiento de las cuentas de gastos, identificamos aquellas cuentas donde se registran los gastos por honorarios, servicios, compras de bienes efectuados a personas naturales (profesiones liberales u oficios) por los cuales la empresa no obtuvo una factura, nota fiscal o documento equivalente.

Resultado del procedimiento

Como resultado de la aplicación de este procedimiento, no determinamos hallazgos significativos que deban ser informados.

- 6. Sobre una muestra de tres meses seleccionados al azar, elegir diez (10) casos con importes más significativos de las cuentas identificadas y verificar la adecuada determinación de los impuestos (IUE e IT), así como el pago íntegro y oportuno en los formularios correspondientes.

000067

Resultado del procedimiento

Como resultado de la aplicación de este procedimiento, no determinamos hallazgos significativos que deban ser informados.

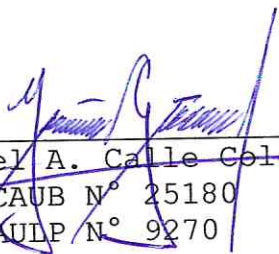
7. Para una muestra de tres (3) meses tomados al azar, verificamos que los saldos del pasivo de las cuentas de retenciones de impuestos coincidan con los importes declarados en el mes siguiente.

Resultado del procedimiento

Como resultado de la aplicación de este procedimiento, no hemos identificado temas relevantes que deban ser informados. Se ha considerado en la muestra los meses de marzo, agosto y noviembre de 2021.

El presente informe ha sido preparado solamente para uso e información del destinatario y del Servicio de Impuestos Nacionales y no debe ser utilizado con ningún otro propósito.

CONTFIN S.R.L.


Lic. Miguel A. Calle Colque
Registro CAUB N° 25180
Partida CAULP N° 9270

(Socio)



La Paz, Bolivia
Abril 21, 2022

EMPRESA: FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA
GESTIÓN: 2021

INFORMACIÓN SOBRE LA DETERMINACIÓN DEL DEBITO FISCAL IVA DECLARADO
(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

1001	1002	1003	1004	1005	1006	1007	1008	1009	1010	1011	1012	1013	1014	1015	1016	1017	1018	1019	1020
Meses	Total Ingresos Financieros ajustados por inflación	Ajuste por inflación	Devoluciones y descuentos otorgados en ventas	Devoluciones efectuadas y descuentos obtenidos en compras	Ingresos devengados en el periodo no facturados	Ingresos devengados en el periodo facturados	Exportaciones	Ventas gravadas a Tasa Cero	Ventas de activo fijo gravadas por el IVA no registradas en cuentas de ingreso	Ciudad Ingresos gravados (1)	Ingresos gravados o facturados	Ventas libres al 100%	Ingresos facturados en el periodo, devengados en periodos anteriores al 100%	Ingresos facturados en el periodo, devengados en periodos posteriores al 100%	Total Ingresos gravados	Debito Fiscal (13%) sobre el total de ingresos gravados	Debito Fiscal Actualizado correspondiente a reintegros (2)	Debito Fiscal Declarado del Periodo según Form 2004.210	Diferencia (3)
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K=A+B+C+D+E+F+G+H+I	L=K/0,87	M	N	O=L+M+N	P=O*13%	Q	R	S=P+Q-R
Mes 1																			
Mes 2																			
Mes 3																			
Mes 4																			
Mes 5																			
Mes 6																			
Mes 7																			
Mes 8																			
Mes 9																			
Mes 10																			
Mes 11																			
Mes 12																			
Sub totales																			

NO APLICABLE

(1) Detallar los conceptos e importes de los ingresos no gravados

Conceptos	Importe
Total	
	0

(2) Detallar los conceptos correspondientes a reintegros

Conceptos	Importe
Total	
	0

(3) Detallar las aclaraciones de las diferencias

Conceptos	Importe
Total	
	0

Nota: Las columnas E, F, M y N solamente son aplicables para empresas de servicios

000068



[Handwritten signature]

EMPRESA: FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA
GESTIÓN: 2021

INFORMACION SOBRE LA DETERMINACION DEL CREDITO FISCAL IVA DECLARADO
(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Meses	Saldo del crédito fiscal al inicio de cada mes según mayores	Mantenimiento de valor	Incremento del crédito fiscal del periodo según mayores	Incremento del crédito fiscal Devoluciones Recibidas y Descuentos Otorgados según mayores	Crédito Fiscal comprometido en el periodo para devolución impositiva - CEDEIM	Restitución de Crédito fiscal	Reversiones (1)	Debito fiscal compensado en el periodo según mayores	Saldo al cierre del mes según Estados financieros	Crédito fiscal facturas correspondiente a meses anteriores	Crédito fiscal por facturas registradas en meses posteriores	Saldo ajustado de crédito fiscal del periodo	Crédito Fiscal declarado del periodo según Form 200 o 2010	Diferencias (2)
	A	B	C	D	E	F	G	H	I=A+B+C+D-E-F-G-H	J	K	L=C+D-J-K	M	N=L-M
Mes 1														
Mes 2														
Mes 3														
Mes 4														
Mes 5														
Mes 6														
Mes 7														
Mes 8														
Mes 9														
Mes 10														
Mes 11														
Mes 12														
TOTALES														

NO APLICABLE

(1) Detallar las aclaraciones de las reversiones

Conceptos	Importe Bs
Total	

(2) Detallar las aclaraciones de las diferencias

Conceptos	Importe Bs
Total	

000069



Ricardo Gavarini
Ricardo Gavarini
REPRESENTANTE LEGAL
Fundación Munasim Kullakita

Edelberto Gedeon
Edelberto Gedeon
ADMINISTRADORA
FUNDACION MUNASIM KULLAKITA

Virgilio Calisaya
Virgilio Calisaya
CONTADOR GENERAL
CCB 8607 - CCLP 4348
NIT: 6186668010

EMPRESA: FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA
GESTIÓN: 2021

INFORMACION SOBRE LA DETERMINACION DEL CREDITO FISCAL IVA PROPORCIONAL
(APLICABLE SOLAMENTE A EMPRESAS QUE PRESENTAN INGRESOS GRAVADOS Y NO GRAVADOS POR IVA)
(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

3001	3002	3003	3004	3005	3006	3007	3008	3009	3010	3011	3012	3013	3014
	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	TOTAL
MOVIMIENTOS DEL MES													
DESCRIPCION													
Detalle de ingresos gravados por IVA (expresadas al 100%)													
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
Subtotal 1													
Detalle de ingresos no gravados por IVA (expresadas al 100%)													
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
Subtotal 2													
TOTAL (Subtotal 1 +Subtotal 2)													
Indice de proporcionalidad (Subtotal 1 / Total)													
Credito fiscal según libro de compras													
Credito fiscal proporcional													
Credito fiscal proporcional declarado (Formulario 200)													
Diferencias (1)													

NO APLICABLE

(1) Detallar las aclaraciones de las diferencias

Conceptos	Importe Bs
Total	0



[Signature]
Colinda Loherama S.A.
ADMINISTRADORA
 FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA

[Signature]
Riccardo Giavarini
REPRESENTANTE LEGAL
 Fundación Munasim Kullakita

[Signature]
Mrs. Virginia Chatsaya Condon
CONTADORA GENERAL
 CCB 8607 - CCLP 4348
 NIT: 6186608010

000070

EMPRESA: FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA
GESTIÓN: 2021

ANEXO 4

INFORMACION SOBRE LA DETERMINACION DEL IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES
(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

4001 Meses	4002 Total Ingresos gravados por el IVA (1)	4003 Ingresos no gravados por IT (2)	4004 Ingresos gravados por el IT solamente	4005 Total Ingresos gravados por IT	4006 Ingresos Declaradas según Form. 400	4007 Diferencias (3)
	A	B	C	D = A - B + C	E	F = D - E
Mes 1	-	-	-	-	-	-
Mes 2	-	-	-	-	-	-
Mes 3	-	-	-	-	-	-
Mes 4	-	-	-	-	-	-
Mes 5	-	-	-	-	-	-
Mes 6	-	-	-	-	-	-
Mes 7	-	-	-	-	-	-
Mes 8	-	-	-	-	-	-
Mes 9	-	-	-	-	-	-
Mes 10	-	-	-	-	-	-
Mes 11	-	-	-	-	-	-
Mes 12	-	-	-	-	-	-
TOTALES	-	-	-	-	-	-

NO APLICABLE

(1) Columna O menos la columna D del anexo 1

(2) Detallar los conceptos e importes de los ingresos no gravados por IT

Conceptos	Importe Bs
Total	-

(3) Detallar las aclaraciones de las diferencias

Conceptos	Importe Bs
Total	-

Ricardo Glavattini
Ricardo Glavattini
REPRESENTANTE LEGAL
Fundación Munasim Kullakita

Beatriz Virgilia Callisaja Condon
Beatriz Virgilia Callisaja Condon
CONTADORA GENERAL
CCB 860Y - CCI P 434R

Graciela Ledesma S.A.
Graciela Ledesma S.A.
ADMINISTRADORA
FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA



000071

INFORMACION DE LA COMPENSACION DEL IT CON EL IUE
(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

5001	5002	5003	5006
Meses	Saldo IUE pagado	Actualización	Saldo final del anticipo
	A	B	C=A-B
Mes 1			
Mes 2			
Mes 3			
Mes 4			
Subtotal 1			
Mes 5			
Mes 6			
Mes 7			
Mes 8			
Mes 9			
Mes 10			
Mes 11			
Mes 12			
Subtotal 2			
Total			

NO APLICABLE

Conciliación formulario con registros contables

Saldo del IUE por compensar al cierre de la gestión según formulario N° 400 (Mes 12 - Columna C)	Bs
Menos: IUE registrado en gastos según los Estados Financieros de la gestión anterior	
Mas: IUE estimado por la presente gestión (provisión)	
Menos: importe del IUE de la presente gestión registrado en gastos	
Saldo del anticipo del IUE por compensar	
Saldo del anticipo del IUE por compensar según mayor al cierre de la gestión	
Diferencia	

Aclaración de la Diferencia


Contr. Virginia Calisaya Condora
 CONTADORA GENERAL
 CCB 8607 - CCLP 4348
 NIT: 6186668010


Riccardo Gavarini
 REPRESENTANTE LEGAL
 Fundación Munasim Kullakita


Lidia Ledezma
 ADMINISTRADORA
 FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA



INFORMACION RELACIONADA CON EL RC - IVA DEPENDIENTES
(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

6001	6002	6003	6004	6005	6006	6007	6008	6009	6010	6011	2012	2013	6034
Según Estados Financieros													
Detalle	Sueldos y salarios	Bonos	Horas extras	Otros pagos (1)	Total pagos al personal	Remuneraciones pendientes de pago de periodos anteriores pagados en el periodo	Remuneraciones pendientes de pago del periodo analizado	Conceptos no sujetos a RC-IVA (2)	Total remuneración pagado en el periodo	Aportes laborales a seguridad social	Total sueldos netos computables sujetos al RC-IVA según estados financieros	Total sueldos netos computables sujetos al RC-IVA según Form. 608	Diferencia (3)
	A	B	C	D	E = (A + B+C+D)	F	G	H	I = E+F+G+H	J	K=L+J	L	M=K-L
Mes 1	189.803				189.803				189.803	24.124	165.679	165.679	-
Mes 2	200.716				200.716				200.716	25.511	175.205	175.205	-
Mes 3	210.896				210.896				210.896	26.805	184.091	184.091	-
Mes 4	232.074				232.074				232.074	29.497	202.577	202.577	-
Mes 5	234.336				234.336				234.336	29.784	204.552	204.552	-
Mes 6	228.469				228.469				228.469	29.038	199.431	199.431	-
Mes 7	254.334				254.334				254.334	32.326	222.008	222.008	-
Mes 8	223.534				223.534				223.534	28.411	195.123	195.123	-
Mes 9	254.057				254.057				254.057	32.291	221.766	221.766	-
Mes 10	254.747			2.000	256.747				254.747	32.378	222.368	222.368	-
Mes 11	264.371			4.000	268.371			2.000	266.371	33.602	230.769	230.769	-
Mes 12	279.491			6.000	285.491			4.000	279.491	35.523	243.968	243.968	-
Subtotal	2.826.826				2.832.826			6.000	2.826.826	359.290	2.467.536	2.467.536	-
Ajuste por Inflación													
Total	2.826.826			6.000	2.832.826			6.000	2.826.826	359.290	2.467.536	2.467.536	-

(1) Detallar los conceptos e importes de Otros pagos

Conceptos	Importes Bs
Aguinaldos	202.253
Indemnización	181.483
Subsidio de lactancia	6.000
Gastos de alta y baja afiliación del personal	5.968
Seguro de vida personal	0
Total	395.704

(2) Detallar los conceptos no sujetos a RC - IVA

Conceptos	Importes Bs
Aguinaldos	202.253
Indemnización	181.483
Subsidio de lactancia	6.000
Gastos de alta y baja afiliación del personal	5.968
Seguro de vida personal	0
Total	395.704

(3) Detalle de las diferencias encontradas

Conceptos	Importes Bs
No se presentó el F-608, debido a que no hubo impuesto retenido a pagar.	0
Total	-

000073



Ricardo Latorre
Ricardo Latorre
 REPRESENTANTE LEGAL
 Fundación Muñasim Kullakita
 NIT: 618666010

Ricardo Latorre
Ricardo Latorre
 ADMINISTRADORA

EMPRESA: FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA
GESTIÓN: 2021

ANEXO 7

INFORMACIÓN SOBRE INGRESOS Y GASTOS COMPUTABLES PARA LA DETERMINACIÓN DEL IUE
(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

7001 Descripción	7002 Total según Estados Financieros		7003 Ingresos		7005 Deducibles	7006 No deducibles
	A	B	C	D		
INGRESOS DE LA GESTION						
Salidos por ejecutar de proyectos gestión anterior	-	-	-	-		
Donaciones Recibidas del exterior para ejecución de proyectos	12.149.332	12.149.332	12.149.332			
Aportes propios para la ejecución de proyectos	68.858	68.858	68.858			
MENOS EGRESOS DE LA GESTION						
Equipamiento	(842.169)	(842.169)			(842.169)	
Servicios de personal	(3.725.527)	(3.725.527)			(3.725.527)	
Gastos operativos	(5.879.109)	(5.879.109)			(5.879.109)	
Gastos administrativos	(1.771.385)	(1.771.385)			(1.771.385)	
RESULTADO DE LA GESTION			12.218.190			
(MENOS): INGRESOS NO IMPONIBLES						
MAS: GASTOS NO DEDUCIBLES						
MAS / (MENOS): OTRAS REGULARIZACIONES						
RESULTADO TRIBUTARIO			12.218.190			
						(12.218.190)

[Signature]
Cent. Virginia Callesaya Comdoni
CONTADORA GENERAL
 CCB 8607 - CCLP 4348
 NIT : 8186668010

[Signature]
Ricardo Guwarini
REPRESENTANTE LEGAL
 Fundación Munasim Kullakita

[Signature]
Colinda Ledezma SA
ADMINISTRADORA
 FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA



000074

DETALLE DE INGRESOS NO IMPONIBLES DEL IUE (Columna D del Anexo 7) Y OTRAS REGULARIZACIONES
(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

8001	8002	8003	8004	8005	8006
Descripción	Código de cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Motivo por el cual se considera ingreso no imponible/Otras regularización	Normativa que sustenta	Imponible Total
A	B	C	D	E	F
Descripción de los ingresos no imponibles					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
TOTAL 1 (No imponible)					
Descripción de Otras regularizaciones que incrementan la base imponible					
1					
2					
3					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
Subtotal 1 (Otras regularizaciones que incrementan la base imponible)					
Descripción de Otras regularizaciones que disminuyen la base imponible					
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
Subtotal 2 (Otras regularizaciones que disminuyen la base imponible)					
TOTAL 2 (Subtotal 1 + Subtotal 2)					

NO APLICABLE


 Virgilia Calisaya Condori
 CONTADORA GENERAL
 CCB 8607 - CCLP 4348
 NIT: 6186698010


 Riccardo Giovanini
 REPRESENTANTE LEGAL
 Fundación Munasim Kullakita


 Cecilia Ledesma S.A.
 ADMINISTRADORA
 FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA



000075



EMPRESA: FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA
 GESTIÓN: 2021

ANEXO 9

**DETALLE DE GASTOS NO DEDUCIBLES DEL IUE (Columna F del ANEXO 7)
 (EXPRESADO EN BOLIVIANOS)**

9001	9002	9003	9004	9006
Descripción del Gasto no deducible	Código de cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Descripción general del gasto no deducible	Importe Total
A	B	C	D	E
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
n				
Total				-

NO APLICABLE

[Signature]
Contadora General
 CCB 8607 - CCLP 4348
 NIT: 6180000010

[Signature]
Ricardo Gaviarini
 REPRESENTANTE LEGAL
 Fundación Munasim Kullakita

[Signature]
Administradora
 FUNDACION MUNASIM KULLAKITA



INFORMACION DE PAGOS A BENEFICIARIOS DEL EXTERIOR (EXCEPTO A ACTIVIDADES PARCIALMENTE REALIZADAS EN EL PAIS)
(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

10001	10002	10003	10004	10005	10006	10007	10008	10009	10010	10011	10012	10013	10014
Meses	Intereses	Servicios	Otros (1)	Dividendos	Total	Beneficiarios locales	Beneficiarios exterior eventos	SUBTOTAL	Remesas pendientes (2)	Remesas devengadas en periodos anteriores pagadas en el periodo (3)	Total -Importe remesado	Total - Importe remesado según Form. 530	Diferencias (%)
	A	B	C	D	E=A+B+C+D	F	G	H=E-F-G	I	J	K=H+I+J	L	M=K-L
Mes 1													
Mes 2													
Mes 3													
Mes 4													
Mes 5													
Mes 6													
Mes 7													
Mes 8													
Mes 9													
Mes 10													
Mes 11													
Mes 12													
Subtotales													
Ajuste por inflación													
Totales													

NO APLICABLE

(1) Detalle de Otros

Conceptos	Importe Bs
Total	0

(2) Detalle de Remesas pendientes

Conceptos	Importe Bs
Total	0

(3) Detalle de remesas devengadas en periodos anteriores pagadas en el periodo.Otros

Conceptos	Importe Bs
Total	0

(4) Detalle de las diferencias encontradas

Conceptos	Importe Bs
Total	0



[Signature]
Virgilio Calitsaya Condori
 CONTADOR GENERAL
 CCB 8607 - CCLP 4348
 NIT : 0186666010

[Signature]
Riccardo Giavarini
 REPRESENTANTE LEGAL
 Fundación Munasim Kullakita

[Signature]
Verónica Ledesma S.A.
 ADMINISTRADORA
 FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA

INFORMACION SOBRE LOS SALDOS DE LAS CUENTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS RELACIONADAS CON IMPUESTOS

11001	11002
Cuentas	Saldos según Estados Financieros
ACTIVO	
Anticipo para Impuesto a las Transacciones	
Crédito Fiscal IVA	
Crédito Fiscal comprometido CEDIM	
Otros (1)	
Total	-
PASIVO	
Débito Fiscal IVA	
Impuesto a las Transacciones por pagar	
RC - IVA Dependientes	
RC - IVA retenido a terceros	
Retenciones del IT	
Retenciones del IUE	
Retenciones del IUE - BE por remesas al exterior	12.538
Retenciones del IUE - BE por actividades parcialmente realizadas en el país	42.617
Provisión para IUE	
Provisión IUE - BE por remesas al exterior	
Provisión para el IPBIVA	
Otros (1)	
Total	55.155
RESULTADOS	
Impuesto a las Transacciones	
Impuesto a las Transacciones Financieras	
Aportes Sociales (patronales)	470.714
IUE	
IPBIVA	
Mantenimiento de valor del crédito Fiscal IVA	
Crédito fiscal no computable cargados	709.918
Otros (1)	
Total	1.180.632
CONTINGENTES	
Otros (1)	
Total	-

(1) DETALLAR LAS CUENTAS Y LOS SALDOS

En este Anexo se deberá detallar los saldos de todas las cuentas relacionadas con las operaciones fiscales al cierre de la gestión.

[Firma]
 C. Virgilia Cansaya Condori
 CONTADORA GENERAL
 CCB 8607 - CCLP 4348
 NIT: 6186698010

[Firma]
 Riccardo Giavanni
 REPRESENTANTE LEGAL
 Fundación Munasim Kullakita



[Firma]
 Belinda Ledezma S.
 ADMINISTRADORA
 FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA

0000178

EMPRESA: FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA
GESTIÓN: 2021

INFORMACION SOBRE EL MOVIMIENTO DE INVENTARIOS DE PRODUCTOS GRAVADOS CON TASAS ESPECIFICAS Y PORCENTUALES
(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

12001	12002	12003	12004	12005	12006	12007	12008	12009	12010	12011	12012
Movimiento físico de inventarios por productos gravados con ICE e IEHD											
Meses	Inventario inicial	Trasposos de producción o compras	Producción encomendada a terceros	Importaciones realizadas	Ingresos Totales	Salidas por ventas	Mermas	Salidas por elaboraciones para terceros	Salidas de productos importados	Salidas totales	Inventario final
	A	B	C	D	E=B+C+D	F	G	H	I	J=F+G+H+I	M=A+E-J
Mes 1											
Mes 2											
Mes 3											
Mes 4											
Mes 5											
Mes 6											
Mes 7											
Mes 8											
Mes 9											
Mes 10											
Mes 11											
Mes 12											
Totales											

NO APLICABLE


Riccardo Guararini
 REPRESENTANTE LEGAL
 Fundación Munasim Kullakita


 Cecilia Ledezma M.
 ADMINISTRADORA
 FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA




 Contr. Virgilio Calisaya Condori
 CONTADOR GENERAL
 CCE 8607 - CCIP 4348
 NIT: 01000005010



INFORMACION SOBRE LAS VENTAS DE PRODUCTOS GRAVADOS CON TASAS ESPECIFICAS
(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

13001	13002	13003	13004	13005	13006	13007	13008	13009	13010	13011	13012	13013	13014	13015	
															Ventas según Estados Financieros
Meses		Cálculo	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	Total
Producto 1															
Cantidad	(1)														
Precio de venta	(2)														
Venta total	(3=1*2)														
IVA	(4)														
Venta neta total	(5=3-4)														
Tasa aplicada	(6)														
Impuesto Bs	(7=1*6)														
Impuesto declarado	(8)														
Diferencia	(9=7-8)														
Producto 2															
NO APLICABLE															
Producto 3															
Cantidad	(1)														
Precio de venta	(2)														
Venta total	(3=1*2)														
IVA	(4)														
Venta neta total	(5=3-4)														
Tasa aplicada	(6)														
Impuesto Bs	(7=1*6)														
Impuesto declarado	(8)														
Diferencia	(9=7-8)														
Producto 4															
Cantidad	(1)														
Precio de venta	(2)														
Venta total	(3=1*2)														
IVA	(4)														
Venta neta total	(5=3-4)														
Tasa aplicada	(6)														
Impuesto Bs	(7=1*6)														
Impuesto declarado	(8)														
Diferencia	(9=7-8)														
Total ventas netas (sum 5)															



Ricardo Guevarra
Ricardo Guevarra S.A.
ADMINISTRADORA
FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA

Ricardo Guevarra
Ricardo Guevarra S.A.
REPRESENTANTE LEGAL
Fundación Munasim Kullakita

Virginita Cullisaya Condon
Virginita Cullisaya Condon
CONTADORA GENERAL
CCB 8607 - CCLP 4348
NIT: 6180668010

INFORMACION SOBRE LAS VENTAS DE PRODUCTOS GRAVADOS CON TASAS PORCENTUALES
(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

14001	14002	14003	14004	14005	14006	14007	14008	14009	14010	14011	14012	14013	14014	14015
Meses	Ingresos por ventas, Netos de IVA													
Producto 1	Cálculo	MES 1	MES 2	MES 3	MES 4	MES 5	MES 6	MES 7	MES 8	MES 9	MES 10	MES 11	MES 12	Total
Cantidad	(1)													
Precio de venta	(2)													
Total venta	(3=1*2)													
IVA	(4)													
Total venta neta	(5=3-4)													
Tasa aplicada	(6)													
Impuesto	(7=5*6)													
Impuesto declarado	(8)													
Diferencia	(9=7-8)													
Producto 2														
Cantidad	(1)													
Precio de venta	(2)													
Total venta	(3=1*2)													
IVA	(4)													
Total venta neta	(5=3-4)													
Tasa aplicada	(6)													
Impuesto	(7=5*6)													
Impuesto declarado	(8)													
Diferencia	(9=7-8)													
Producto 3														
Cantidad	(1)													
Precio de venta	(2)													
Total venta	(3=1*2)													
IVA	(4)													
Total venta neta	(5=3-4)													
Tasa aplicada	(6)													
Impuesto	(7=5*6)													
Impuesto declarado	(8)													
Diferencia	(9=7-8)													
Producto 4														
Cantidad	(1)													
Precio de venta	(2)													
Total venta	(3=1*2)													
IVA	(4)													
Total venta neta	(5=3-4)													
Tasa aplicada	(6)													
Impuesto	(7=5*6)													
Impuesto declarado	(8)													
Diferencia	(9=7-8)													
Total Ingresos	(suma 5)													

NO APLICABLE



[Signature]
 C. Virgilio Calisaya Condori
 CONTADORA GENERAL
 CGB 8607 - CCLP 4348
 NIT: 6186698010

[Signature]
 Riccardo Padarini
 REPRESENTANTE LEGAL
 Fundación Munasim Kullakita

[Signature]
 Cecilia Pedroma S.A.
 ADMINISTRADORA
 FUNDACION MUNASIM KULLAKITA

EMPRESA: FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA
 GESTIÓN: 2021

ANEXO 15

INFORMACION DE PAGOS A BENEFICIARIOS AL EXTERIOR POR
 ACTIVIDADES PARCIALMENTE REALIZADAS EN EL PAIS -
 REMESAS EFECTUADAS POR COMPAÑIAS BOLIVIANAS
 (EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

15001	15002	15003	15004	15005	15006	15007	15008	15009
Meses	Transporte y/o comunicaciones	Agencias internacionales de noticias	Empresas extranjeras de seguros	Otras actividades parcialmente realizadas en el país	Total	Retención del 2,5%	Impuesto declarado formulario 550	Diferencia
	A	B=A*2,5%	C	D	E=A+B+C+D	F=E*2,5%	G	H=F-G
Mes 1								
Mes 2								
Mes 3								
Mes 4								
Mes 5								
Mes 6								
Mes 7								
Mes 8								
Mes 9								
Mes 10								
Mes 11								
Mes 12								
Totales								

NO APLICABLE

Ricardo Labari
Ricardo Giovanni
 REPRESENTANTE LEGAL
 Fundación Munasim Kullakita

Virgilio Calisaja Conder
Virgilio Calisaja Conder
 ADMINISTRADORA
 FUNDACIÓN MUNASIM KULLAKITA

Virgilio Calisaja Conder
Virgilio Calisaja Conder
 CONTADOR GENERAL
 CCB 8607 CCLP 4348
 NIT : 6186668010



000083

NUMERO DE ORDEN
21114760159

IMPUESTOS NACIONALES



FORMULARIO 500v2 - IUE - CONTRIBUYENTES OBLIGADOS A LLEVAR REGISTROS CONTABLES DECLARACIÓN JURADA ANUAL

PARA LLENAR ESTE FORMULARIO LEA EL INSTRUCTIVO

A NOMBRE Y APELLIDOS O RAZON SOCIAL DEL SUJETO PASIVO:						
FUNDACION - MUNASIM KULLAKITA -						
NIT	GESTION		DD JJ ORIGINAL		FOLIO	
165252029	Mes de cierre 12	Año 2021	Cód. 534	5	USO ENTIDAD FINANCIERA O COLECTURIA 0	
EJERCICIO DE	12	MESES COMPRENDIDOS ENTRE EL	Día/Mes/Año		Y	Día/Mes/Año
		Cód. 8931	01/01/2021	EL	Cód. 8939	31/12/2021
B DATOS BÁSICOS DE LA DECLARACIÓN JURADA QUE RECTIFICA						
Nro. DE RESOLUCION ADMINISTRATIVA			FORMULARIO	Nro DE ORDEN		
Cód. 518			Cód. 537		Cód. 521	0
C DETERMINACIÓN DEL SALDO DEFINITIVO A FAVOR DEL FISCO O DEL CONTRIBUYENTE				Cód.	IMPORTE (EN BOLIVIANOS SIN CENTAVOS)	
Utilidad Contable de la gestión de Estados Financieros				042		
Pérdida Contable de la gestión de Estados Financieros				068		
Total gastos no deducibles				071		
Total regularizaciones para imputar gastos deducibles				480		
Total rentas no gravadas				495		
Total consolidado de importes cancelados durante la gestión por actividades parcialmente realizadas en el País				345		
AJUSTES CUANDO UTILIZA EL CRITERIO DE EXIGIBILIDAD EN EL CASO DE VENTAS A PLAZO						
Utilidades de las ventas a plazos que van a ser diferidas para la siguiente gestión fiscal				563		
Utilidades de las ventas a plazos diferidos durante la gestión fiscal anterior				589		
RESULTADO ANTES DE COMPENSAR PERDIDAS						
Utilidad Neta (C042 + C071 + C589 - C068 - C480 - C495 - C563; Si > 0)				592		
Pérdida Neta (C068 + C480 + C495 + C563 - C042 - C071 - C589; Si > 0)				606		
COMPENSACION DE PERDIDAS						
Pérdida No compensada gestión anterior (C1013 del Formulario de la gestión anterior)				619		
Pérdida No compensada para la gestión siguiente (C606 + C619 - C592; Si > 0)				1013		
LIQUIDACION DEL IMPUESTO						
Utilidad Neta Imponible (C592 - C606 - C619; Si > 0)				026		
Impuesto determinado (25% Sobre el importe de C026)				909	0	
Pagos a cuenta realizados en DD.JJ. anterior y/o en Boletas de Pago				622		
Saldo disponible de pagos del período anterior a compensar				640		
Diferencia a favor del Contribuyente para el siguiente período (C622 + C640 - C909; Si > 0)				747		
Saldo Definitivo a Favor del Fisco (C909 - C622 - C640; Si > 0)				996		

000084

Imputación del Crédito en Valores (Sujeto a Verificación y Confirmación por Parte del S.I.N.)	677	
Impuesto a Pagar en Efectivo (C996-C677; Si > 0), (Si la Presentación es Fuera de Término, Debe Realizar el Pago en el Boleta F.1000)	576	0

RUBRO 8 - DATOS INFORMATIVOS DE PAGO MEDIANTE SIGMA (SOLO SECTOR PUBLICO)

N° C31	N° de pago	Fecha confirmación de pago	Importe pagado vía SIGMA
Cód. 8880	Cód. 8882	Cód. 8881	Cód. 8883

JURO LA EXACTITUD DE LA PRESENTE DECLARACION (Parágrafo I, Art. 78, Ley N° 2492)

Aclaración de Firma:

C.I.:

Firma del sujeto pasivo o tercero responsable


REFRENDO DE LA ENTIDAD FINANCIERA
SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

Formulario: 500 v.2 N° Orden: 21114760159 29/04/2022 10:42:18 NIT: 165252029 Período Año: 2021 Mes: 12 EEEF: 0 100 0 0 Pago en EEEF: 0 Otros: Transaccion: 1254396233 Cajero: Cajero

Impresión con validez probatoria conforme al art. 79 de la Ley N° 2492 y 3er. Párrafo del art. 7 del D.S. N° 27310

Código de Certificación: 1054435029

Código de Seguridad: 5586510532022585

Fecha de Certificación: 10/05/2022



FGnfaL5gBNpreSfQHVN88BDR-hGyWDxun9CXaNm4XYLyao5ZWAS3eg4CgwAW94TuAVTA/VVYYScI8py2q0jXtXBP9wwHQdHUNMgmaYs19hRZmYp88XznhBLqIUA/7qEi+V2s7leHofTWg==

CONFORMIDAD DE ENVIO**NUMERO DE RECEPCIÓN**

768516

IMPUESTOS NACIONALES

**ESTADOS FINANCIEROS****DECLARACION JURADA ANUAL**

FORMULARIO - 605

A. DATOS BASICOS DE LA DECLARACIÓN JURADA

NIT	165252029
CONTRIBUYENTE	FUNDACION MUNASIM KULLAKITA
PERIODO ENVIADO	DICIEMBRE/2021
FECHA RECEPCIÓN	10/05/2022

B. FORMULARIOS RECIBIDOS

BALANCE GENERAL
ESTADO DE RESULTADOS
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
INVENTARIO FÍSICO VALORADO
COMPENSACIÓN DE PERDIDAS

C. DETALLE DE CONFORMIDAD

- ✓ ESTADOS FINANCIEROS.
- ✓ NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
- ✓ ITC-INFORMACIÓN TRIBUTARIA COMPLEMENTARIA

FORMULARIOS DE ESTADOS FINANCIEROS CERTIFICADOS

**ESTADOS FINANCIEROS****BALANCE GENERAL**

(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

A. DATOS DEL CONTRIBUYENTE		
NOMBRE O RAZÓN SOCIAL		
FUNDACION MUNASIM KULLAKITA		
NIT		
165252029		
NOMBRE Y APELLIDOS REPRESENTANTE LEGAL	GESTIÓN	
	MES DE CIERRE	AÑO
RICCARDO GIAVARINI	DICIEMBRE	2021
SECTOR ECONÓMICO DE LA EMPRESA (Art. 39 D.S. 24051)		
1 EMPRESAS BANCARIAS, DE SEGUROS, COMERCIALES, DE SERVICIOS Y OTRAS NO CONTEMPLADAS EN FECHAS ANTERIORES		
B. DATOS DEL RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN Y AUDITORIA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS (según corresponda)		
RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS		
NOMBRE Y APELLIDO O RAZÓN SOCIAL DEL PROFESIONAL INDEPENDIENTE O CONSULTORA	NIT	
NOMBRE Y APELLIDO DEL PROFESIONAL CONTABLE DE LA EMPRESA	C.I.	EXP.
VIRGILIA CALLISAYA CONDORI	6186698	LP
NOMBRE DEL SISTEMA INFORMÁTICO CONTABLE	FECHA ELABORACIÓN DE LOS EEFF	
EXCEL	07/04/2022	
RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN DE LA AUDITORIA EXTERNA		
NOMBRE Y APELLIDO O RAZÓN SOCIAL	NIT	
CONTFIN S.R.L.	423014024	
OPINIÓN DEL DICTAMEN	FECHA DE DICTAMEN	
LIMPIO	21/04/2022	
C. BALANCE GENERAL		
CÓDIGO	DETALLE DE CUENTA	GESTIÓN ACTUAL (SALDO)
100000	CUENTAS DE ACTIVOS	4,103,282.27
110000	ACTIVOS CORRIENTES	2,043,050.50
111000	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1,892,703.96
111001	CAJA	0.00
111002	FONDO FIJO	0.00
111003	BANCOS	1,892,703.96
111004	INVERSIONES TEMPORALES	0.00
112000	CUENTAS POR COBRAR	149,571.54
112001	CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	0.00
112002	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	126,376.16
112003	CUENTAS POR COBRAR A EMPRESAS RELACIONADAS	0.00
112004	ANTICIPO A PROVEEDORES	23,195.38
112005	PROVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES	0.00
113000	INVENTARIOS	0.00
113001	INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS	0.00
113002	INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	0.00
113003	INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	0.00
113004	INVENTARIO EN TRÁNSITO	0.00
113005	PROVISIÓN PARA OBSOLESCENCIAS	0.00

114000	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	775.00
114001	CRÉDITO FISCAL IVA	0.00
114002	IMPUESTOS POR RECUPERAR	0.00
114003	PAGOS ANTICIPADOS	775.00
114004	OTROS ACTIVOS	0.00

120000	ACTIVOS NO CORRIENTES	2,060,231.77
121000	CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	71,023.02
121001	CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR A LARGO PLAZO	0.00
121002	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	71,023.02
121003	CUENTAS POR COBRAR A EMPRESAS RELACIONADAS	0.00
122000	INVENTARIOS NO CORRIENTES	0.00
122001	INVENTARIOS DE REPUESTOS	0.00
122002	OTROS INVENTARIOS	0.00
123000	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (ACTIVO FIJO)	1,989,208.75
123001	TERRENOS	0.00
123002	EDIFICIOS	0.00
123003	DEPRECIACIÓN ACUMULADA EDIFICIO	0.00
123004	MAQUINARIAS	51,920.95
123005	DEPRECIACIÓN ACUMULADA MAQUINARIAS	-2,461.11
123006	VEHÍCULOS	924,248.93
123007	DEPRECIACIÓN ACUMULADA VEHÍCULOS	-323,706.46
123008	MUEBLES Y ENSERES	536,907.01
123009	DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	-66,333.24
123010	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	575,495.86
123011	DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	-208,535.00
123012	EQUIPOS EN GENERAL	659,025.17
123013	DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPOS EN GENERAL	-220,289.80
123014	EQUIPOS E INSTALACIONES	4,815.52
123015	DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPOS E INSTALACIONES	-388.77
123016	HERRAMIENTAS EN GENERAL	65,978.43
123017	DEPRECIACIÓN HERRAMIENTAS EN GENERAL	-7,468.74
124000	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0.00

125000	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00
125001	PATENTES Y MARCAS	0.00
125002	AMORTIZACIÓN ACUMULADA PATENTES Y MARCAS	0.00
125003	DERECHOS DE LLAVE	0.00
125004	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DERECHO DE LLAVE	0.00
126000	INVERSIONES PERMANENTES	0.00

127000	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00
--------	-------------------	------

128000	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	0.00
--------	-----------------------------	------

CÓDIGO	DETALLE DE CUENTA	GESTIÓN ACTUAL (SALDO)
200000	PASIVOS	2,114,073.54
210000	PASIVOS CORRIENTES	235,019.57
211000	OBLIGACIONES BANCARIAS Y FINANCIERAS	0.00
211001	PRÉSTAMOS BANCARIOS	0.00
211002	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	0.00
211003	INTERESES POR PAGAR	0.00
212000	CUENTAS POR PAGAR	165,816.48
212001	CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	0.00
212002	DOCUMENTOS POR PAGAR	0.00
212003	CUENTAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS	0.00
212004	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	110,764.88
212005	SERVICIOS POR PAGAR	55,051.60

213000	OBLIGACIONES SOCIALES Y FISCALES	69,203.09
213001	SUELDOS POR PAGAR	4,251.40
213002	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	902.94
213003	CARGAS SOCIALES	82.22
213004	DÉBITO FISCAL - IVA	0.00
213005	IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES POR PAGAR	0.00
213006	IMPUESTOS SOBRE LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS POR PAGAR	0.00
213007	RETENCIONES POR PAGAR	63,966.53
213008	OTROS IMPUESTOS POR PAGAR	0.00
214000	PROVISIONES	0.00

215000	INGRESOS DIFERIDOS	0.00
--------	--------------------	------

216000	OTROS PASIVOS CORRIENTES	0.00
--------	--------------------------	------

220000	PASIVOS NO CORRIENTES	1,879,053.97
221000	OBLIGACIONES BANCARIAS Y FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00
221001	PRÉSTAMOS BANCARIOS A LARGO PLAZO	0.00
221002	OTROS PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO	0.00
221003	CUENTA 221003	0.00
222000	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	2,000.00
222001	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00
222002	CUENTAS POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS A LARGO PLAZO	0.00
222003	OTROS PASIVOS POR GANACIA EN TIPO DE CAMBIO	2,000.00
223000	PREVISIÓN PARA BENEFICIOS SOCIALES (INDEMNIZACIONES AL	80,707.93
223001	PREVISIÓN PARA INDEMNIZACIÓN	80,707.93
224000	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	1,796,346.04
224001	FINANCIAMIENTO EXTERNO A LARGO PLAZO	1,796,346.04

CÓDIGO	DETALLE DE CUENTA	GESTIÓN ACTUAL (SALDO)
300000	PATRIMONIO	1,989,208.73
310000	CAPITAL	1,989,208.73
310001	CAPITAL SOCIAL PAGADO	0.00
310002	APORTES POR CAPITALIZAR	0.00
310003	AJUSTE DE CAPITAL	0.00
310004	ACTIVO NETO TEMPORALMENTE RESTRINGIDO	1,989,208.73
320000	RESERVAS	0.00
320001	RESERVA LEGAL	0.00
320002	OTRAS RESERVAS	0.00
320003	AJUSTE DE RESERVAS PATRIMONIALES	0.00
330000	RESULTADOS ACUMULADOS	0.00
330001	RESULTADOS ACUMULADOS	0.00
330002	RESULTADO DE LA GESTIÓN	0.00
100000	TOTAL ACTIVO	4,103,282.27
200000	TOTAL PASIVO	2,114,073.54
300000	TOTAL PATRIMONIO	1,989,208.73
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4,103,282.27

FIRMADO POR

NOMBRES	CARGO	C.I.	EXP.
RICCARDO GIAVARINI	REPRESENTANTE LEGAL	E-2872065	NC
CELIDA IBONETTE LEDEZMA ÁNGULO DE	ADMINISTRADORA	3683914	PO
VIRGILIA CALLISAYA CONDORI	CONTADORA	6186698	LP

ESTADOS FINANCIEROS PRESENTADOS A LA OFICINA VIRTUAL EN FECHA	10/05/2022
---	------------

Impresión con validez probatoria conforme al art. 79 de la Ley N° 2492 y 3er. Párrafo del art. 7 del D.S. N° 27310

Código de certificación:1000768516

Código de seguridad:148530196

Fecha de Certificación:10/05/2022

000089



NÚMERO DE RECEPCIÓN
768516

Información Financiera Presentada al SIN mediante el Form 605

ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE RESULTADOS
(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

A. DATOS DEL CONTRIBUYENTE		
NOMBRE O RAZÓN SOCIAL		
FUNDACION MUNASIM KULLAKITA		
NIT		
165252029		
NOMBRE Y APELLIDOS REPRESENTANTE LEGAL	GESTIÓN	
	MES DE CIERRE	AÑO
RICCARDO GIAVARINI	DICIEMBRE	2021
SECTOR ECONÓMICO DE LA EMPRESA (Art. 39 D.S. 24051)		
1 EMPRESAS BANCARIAS, DE SEGUROS, COMERCIALES, DE SERVICIOS Y OTRAS NO CONTEMPLADAS EN FECHAS ANTERIORES		
B. DATOS DEL RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN Y AUDITORIA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS (según corresponda)		
RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS		
NOMBRE Y APELLIDO O RAZÓN SOCIAL DEL PROFESIONAL INDEPENDIENTE O CONSULTORA		NIT
NOMBRE Y APELLIDO DEL PROFESIONAL CONTABLE DE LA EMPRESA	C.I.	EXP.
VIRGILIA CALLISAYA CONDORI	6186698	LP
NOMBRE DEL SISTEMA INFORMÁTICO CONTABLE	FECHA ELABORACIÓN DE LOS EEFF	
EXCEL	07/04/2022	
RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN DE LA AUDITORIA EXTERNA		
NOMBRE Y APELLIDO O RAZÓN SOCIAL		NIT
CONTFIN S.R.L.		423014024
OPINIÓN DEL DICTAMEN		FECHA DE DICTAMEN
LIMPIO		21/04/2022
D. ESTADO DE RESULTADOS		
CÓDIGO	DETALLE DE CUENTAS	GESTIÓN ACTUAL (SALDO)
410000	INGRESOS NETOS	12,218,189.26
410001	VENTAS	0.00
410002	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS DE BIENES Y/O SERVICIOS	0.00
410003	DONACIONES EXTERNAS	12,218,189.26
CÓDIGO	DETALLE DE CUENTAS	GESTIÓN ACTUAL (SALDO)
510000	COSTO DE VENTAS	0.00
510001	COSTO DE PRODUCTOS	0.00
510002	FLETES Y TRANSPORTES DE PRODUCTOS	0.00
510003	DEVOLUCIÓN EN COMPRAS	0.00
510004	DESCUENTOS SOBRE COMPRAS	0.00
510005	COSTO DE PRODUCTOS DAÑADOS	0.00
CÓDIGO	DETALLE DE CUENTAS	GESTIÓN ACTUAL (SALDO)
581000	UTILIDAD / (PÉRDIDA) BRUTA	12,218,189.26
CÓDIGO	DETALLE DE CUENTAS	GESTIÓN ACTUAL (SALDO)
520000	GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	0.00
520001	SUELDOS Y SALARIOS	0.00
520002	BENEFICIOS SOCIALES	0.00

520003	COMISIONES SOBRE VENTAS	0.00
520004	VÍATICOS	0.00
520005	PASAJES	0.00
520006	PUBLICIDAD	0.00
520007	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO	0.00
520008	PÉRDIDA EN CUENTAS INCOBRABLES	0.00
520009	OTROS GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN	0.00
CÓDIGO	DETALLE DE CUENTAS	GESTIÓN ACTUAL (SALDO)
530000	GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN	12,218,189.26
530001	SUELDOS Y SALARIOS	0.00
530002	BENEFICIOS SOCIALES	0.00
530003	PROVISIÓN AGUINALDOS	0.00
530004	PREVISIÓN INDEMNIZACIONES	0.00
530005	VÍATICOS	0.00
530006	PASAJES	0.00
530007	SERVICIOS BÁSICOS	0.00
530008	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
530009	FLETES Y TRANSPORTE	0.00
530010	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	0.00
530011	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO	0.00
530012	ALQUILERES	0.00
530013	SEGUROS	0.00
530014	SERVICIO DE SEGURIDAD	0.00
530015	GASTOS GENERALES	0.00
530016	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	0.00
530017	PERSONAL	3,852,333.59
530018	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS	820,998.27
530019	ACTIVIDADES	7,461,019.80
530020	EVALUACIONES Y AUDITORIAS	83,837.60
CÓDIGO	DETALLE DE CUENTAS	GESTIÓN ACTUAL (SALDO)
540000	GASTOS FINANCIEROS	0.00
540001	INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS BANCARIOS	0.00
540002	INTERESES SOBRE OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00
540003	OTROS INTERESES	0.00
540004	COMISIONES BANCARIAS	0.00
540005	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
CÓDIGO	DETALLE DE CUENTAS	GESTIÓN ACTUAL (SALDO)
420000	INGRESOS FINANCIEROS	0.00
420001	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS BANCARIOS	0.00
420002	INTERESES DE INVERSIONES TEMPORALES	0.00
420003	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00
550000	OTROS GASTOS DE OPERACIÓN	0.00
582000	UTILIDAD / (PÉRDIDA) OPERATIVA	0.00
CÓDIGO	DETALLE DE CUENTAS	GESTIÓN ACTUAL (SALDO)
430000	OTROS INGRESOS	0.00
430001	AJUSTE POR INFLACIÓN Y TENENCIA DE BIENES	0.00
430002	INGRESOS POR VENTA DE VALORES	0.00
430003	OTROS INGRESOS	0.00
CÓDIGO	DETALLE DE CUENTAS	GESTIÓN ACTUAL (SALDO)
560000	OTROS GASTOS NO OPERATIVOS	0.00
560001	AJUSTE POR INFLACIÓN Y TENENCIA DE BIENES	0.00
560002	DIFERENCIA DE CAMBIO	0.00
560003	OTROS GASTOS	0.00
560004	OTROS GASTOS NO MONETARIOS	0.00

583000	UTILIDAD / (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	0.00
570000	IMPUESTO SOBRE LAS UTILIDADES DE LAS EMPRESAS	0.00
584000	UTILIDAD / (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	0.00
500000	UTILIDAD DEL EJERCICIO	0.00
400000	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	0.00
FIRMADO POR		
NOMBRES	CARGO	C.I.
RICCARDO GIAVARINI	REPRESENTANTE LEGAL	E-2872065
CELIDA IBONETTE LEDEZMA ÁNGULO DE	ADMINISTRADORA	3683914
VIRGILIA CALLISAYA CONDORI	CONTADORA	6186698
ESTADOS FINANCIEROS PRESENTADOS A LA OFICINA VIRTUAL EN FECHA		10/05/2022

Impresión con validez probatoria conforme al art. 79 de la Ley N° 2492 y 3er. Párrafo del art. 7 del D.S. N° 27310

Código de certificación:1000768516

Código de seguridad:148530196

Fecha de Certificación:10/05/2022



000093

NÚMERO DE RECEPCIÓN

IMPUESTOS NACIONALES

768516

Información Financiera Presentada al SIN mediante el Form 605

ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

A. DATOS DEL CONTRIBUYENTE		
NOMBRE O RAZÓN SOCIAL		
FUNDACION MUNASIM KULLAKITA		
NIT		
165252029		
NOMBRE Y APELLIDOS REPRESENTANTE LEGAL	GESTIÓN	
	MES DE CIERRE	AÑO
RICCARDO GIAVARINI	DICIEMBRE	2021
SECTOR ECONÓMICO DE LA EMPRESA (Art. 39 D.S. 24051)		
1 EMPRESAS BANCARIAS, DE SEGUROS, COMERCIALES, DE SERVICIOS Y OTRAS NO CONTEMPLADAS EN FECHAS ANTERIORES		
B. DATOS DEL RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN Y AUDITORIA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS (según corresponda)		
RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS		
NOMBRE Y APELLIDO O RAZÓN SOCIAL DEL PROFESIONAL INDEPENDIENTE O CONSULTORA		NIT
NOMBRE Y APELLIDO DEL PROFESIONAL CONTABLE DE LA EMPRESA	C.I.	EXP.
VIRGILIA CALLISAYA CONDORI	6186698	LP
NOMBRE DEL SISTEMA INFORMÁTICO CONTABLE	FECHA ELABORACIÓN DE LOS EEFF	
EXCEL	07/04/2022	
RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN DE LA AUDITORIA EXTERNA		
NOMBRE Y APELLIDO O RAZÓN SOCIAL		NIT
CONTFIN S.R.L.		423014024
OPINIÓN DEL DICTAMEN		FECHA DE DICTAMEN
LIMPIO		21/04/2022
E. ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO		
CÓDIGO	DETALLE DE CUENTA	GESTIÓN ACTUAL (SALDO)
311000	CUENTAS DE CAPITAL	1,989,209.00
311001	CAPITAL SOCIAL	0.00
311002	APORTES POR CAPITALIZAR	0.00
311003	AJUSTE DE CAPITAL	0.00
311004	BIENES TEMPORALMENTE RESTRINGIDOS	2,348,591.00
311005	ACTUALIZACIONES BIENES DE USO	166,076.00
311006	DEPRECIACIÓN BIENES DE USO	-525,458.00
CÓDIGO	DETALLE DE CUENTA	GESTIÓN ACTUAL (SALDO)
312000	AJUSTE DE CAPITAL	0.00
312001	AJUSTE DE CAPITAL	0.00
CÓDIGO	DETALLE DE CUENTA	GESTIÓN ACTUAL (SALDO)
321000	CUENTAS RESERVAS	0.00
321001	RESERVA LEGAL	0.00
321002	OTRAS RESERVAS	0.00
CÓDIGO	DETALLE DE CUENTA	GESTIÓN ACTUAL (SALDO)
322000	AJUSTE DE RESERVAS PATRIMONIALES	0.00
322001	AJUSTE DE RESERVAS PATRIMONIALES	0.00
CÓDIGO	DETALLE DE CUENTA	GESTIÓN ACTUAL (SALDO)

000094

331000	CUENTAS DE RESULTADO		0.00
331001	RESULTADOS ACUMULADOS		0.00
331002	RESULTADOS DE LA GESTION		0.00
CÓDIGO	DETALLE DE CUENTA	GESTIÓN ACTUAL (SALDO)	
332000	ACTUALIZACION VALOR CUENTAS DE RESULTADOS		0.00
332001	RESULTADOS ACUMULADOS		0.00
332000	SUBTOTAL ACTUALIZACION VALOR CUENTAS DE RESULTADOS		0.00
331000	TOTAL ACTUALIZACIÓN VALOR CUENTAS DE RESULTADOS		0.00
311000	TOTAL CUENTAS DE CAPITAL		1,989,209.00
312000	TOTAL AJUSTE DE CAPITAL		0.00
321000	TOTAL CUENTAS DE RESERVAS		0.00
322000	TOTAL AJUSTE DE RESERVAS PATRIMONIALES		0.00
331000	TOTAL CUENTAS DE RESULTADOS		0.00
340000	PATRIMONIO AL FINAL DE LA GESTIÓN		1,989,209.00
350000	PATRIMONIO AL INICIO DE LA GESTIÓN		0.00
360000	DIFERENCIA EN EL PATRIMONIO		0.00
FIRMADO POR			
	NOMBRES	CARGO	C.I.
	RICCARDO GIAVARINI	REPRESENTANTE LEGAL	E-2872065
	CELIDA IBONETTE LEDEZMA ÁNGULO DE	ADMINISTRADORA	3683914
	VIRGILIA CALLISAYA CONDORI	CONTADORA	6186698
ESTADOS FINANCIEROS PRESENTADOS A LA OFICINA VIRTUAL EN FECHA			10/05/2022

Impresión con validez probatoria conforme al art. 79 de la Ley N° 2492 y 3er. Párrafo del art. 7 del D.S. N° 27310

Código de certificación:1000768516

Código de seguridad:148530196

Fecha de Certificación:10/05/2022



ESTADOS FINANCIEROS**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**
(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

A. DATOS DEL CONTRIBUYENTE				
NOMBRE O RAZÓN SOCIAL				
FUNDACION MUNASIM KULLAKITA				
NIT				
165252029				
NOMBRE Y APELLIDOS REPRESENTANTE LEGAL			GESTIÓN	
			MES DE CIERRE	AÑO
RICCARDO GIAVARINI			DICIEMBRE	2021
SECTOR ECONÓMICO DE LA EMPRESA (Art. 39 D.S. 24051)				
1 EMPRESAS BANCARIAS, DE SEGUROS, COMERCIALES, DE SERVICIOS Y OTRAS NO CONTEMPLADAS EN FECHAS ANTERIORES				
B. DATOS DEL RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN Y AUDITORIA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS (según corresponda)				
RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS				
NOMBRE Y APELLIDO O RAZÓN SOCIAL DEL PROFESIONAL INDEPENDIENTE O CONSULTORA			NIT	
NOMBRE Y APELLIDO DEL PROFESIONAL CONTABLE DE LA EMPRESA			C.I.	EXP.
VIRGILIA CALLISAYA CONDORI			6186698	LP
NOMBRE DEL SISTEMA INFORMATICO CONTABLE			FECHA ELABORACIÓN DE LOS EEFF	
EXCEL			07/04/2022	
RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN DE LA AUDITORIA EXTERNA				
NOMBRE Y APELLIDO O RAZÓN SOCIAL			NIT	
CONFIN S.R.L.			423014024	
OPINIÓN DEL DICTAMEN			FECHA DE DICTAMEN	
LIMPIO			21/04/2022	
F. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO				
CÓDIGO	DETALLE DE CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	VARIACIÓN
111100	FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0,00	-273,464,00	-273,464,00
111101	UTILIDAD / (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	0,00	0,00	0,00
111102	IMPUESTO SOBRE LAS UTILIDADES	0,00	0,00	0,00
111103	DEPRECIACIÓN DEL ACTIVO FIJO	0,00	187,736,00	187,736,00
111104	AMORTIZACIÓN DEL ACTIVO INTANGIBLE	0,00	0,00	0,00
111105	PREVISIÓN PARA BENEFICIOS SOCIALES	0,00	0,00	0,00
111106	BAJAS DE BIENES DE USO (ACTIVOS FIJOS)	0,00	0,00	0,00
111107	PROVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES	0,00	0,00	0,00
111108	PROVISIÓN PARA OBSOLESCENCIAS	0,00	0,00	0,00
111109	OTROS	0,00	-695,863,00	-695,863,00
111110	AJUSTE POR INFLACIÓN Y TENENCIA DE BIENES	0,00	0,00	0,00
111111	DISMINUCIÓN (AUMENTO) EN CUENTAS POR COBRAR	0,00	972,181,00	972,181,00
111112	DISMINUCIÓN (AUMENTO) EN IMPUESTOS POR	0,00	0,00	0,00
111113	DISMINUCIÓN (AUMENTO) EN PAGOS ANTICIPADOS	0,00	-22,361,00	-22,361,00
111114	DISMINUCIÓN (AUMENTO) EN INVENTARIOS	0,00	0,00	0,00
111115	(DISMINUCIÓN) AUMENTO CUENTAS POR PAGAR	0,00	-453,912,00	-453,912,00

000096

111116	(DISMINUCIÓN) AUMENTO EN OBLIGACIONES SOCIALES	0.00	112,449.00	112,449.00
111117	(DISMINUCIÓN) AUMENTO EN PROVISIONES	0.00	0.00	0.00
111118	(DISMINUCIÓN) AUMENTO EN INGRESOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00
111119	(DISMINUCIÓN) AUMENTO EN DONACIONES POR	0.00	-373,694.00	-373,694.00
CÓDIGO	DETALLE DE CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	VARIACIÓN
111200	FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0.00	508,126.00	508,126.00
111201	ADQUISICIONES DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	0.00	508,126.00	508,126.00
111202	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00
111203	VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (ACTIVOS	0.00	0.00	0.00
111204	VENTA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0.00	0.00	0.00
111205	OTRAS ADQUISICIONES	0.00	0.00	0.00
111206	OTRAS VENTAS	0.00	0.00	0.00
CÓDIGO	DETALLE DE CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	VARIACIÓN
111300	FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE	0.00	0.00	0.00
111301	PRÉSTAMOS RECIBIDOS	0.00	0.00	0.00
111302	PAGO DE OTROS PASIVOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00
111303	EMISIÓN DE NUEVAS ACCIONES	0.00	0.00	0.00
111304	PAGO DE DIVIDENDOS (DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES)	0.00	0.00	0.00
111305	EMISIÓN DE BONOS	0.00	0.00	0.00
111306	OTRAS EMISIONES	0.00	0.00	0.00
111307	OTROS PAGOS	0.00	0.00	0.00
111400	AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			234,662.00
111500	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO			1,658,042.00
111600	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO			1,892,704.00
FIRMADO POR				
NOMBRES	CARGO	C.I.	EXP.	
RICCARDO GIAVARINI	REPRESENTANTE LEGAL	E-2872065	NC	
CELIDA IBONETTE LEDEZMA ÁNGULO DE	ADMINISTRADORA	3683914	PO	
VIRGILIA CALLISAYA CONDORI	CONTADORA	6186698	LP	
ESTADOS FINANCIEROS PRESENTADOS A LA OFICINA VIRTUAL EN FECHA				10/05/2022

Impresión con validez probatoria conforme al art. 79 de la Ley N° 2492 y 3er. Párrafo del art. 7 del D.S. N° 27310

Código de certificación:1000768516

Código de seguridad:148530196

Fecha de Certificación:10/05/2022



000097

NÚMERO DE RECEPCIÓN

768516

IMPUESTOS NACIONALES



Información Financiera Presentada al SIN mediante el Form 605

ESTADOS FINANCIEROS**INVENTARIO FISICO VALORADO**

(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

A. DATOS DEL CONTRIBUYENTE		
NOMBRE O RAZÓN SOCIAL		
FUNDACION MUNASIM KULLAKITA		
NIT		
165252029		
NOMBRE Y APELLIDOS REPRESENTANTE LEGAL	GESTIÓN	
	MES DE CIERRE	AÑO
RICCARDO GIAVARINI	DICIEMBRE	2021
SECTOR ECONÓMICO DE LA EMPRESA (Art. 39 D.S. 24051)		
1 EMPRESAS BANCARIAS, DE SEGUROS, COMERCIALES, DE SERVICIOS Y OTRAS NO CONTEMPLADAS EN FECHAS ANTERIORES		
B. DATOS DEL RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN Y AUDITORIA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS (según corresponda)		
RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS		
NOMBRE Y APELLIDO O RAZÓN SOCIAL DEL PROFESIONAL INDEPENDIENTE O CONSULTORA		NIT
NOMBRE Y APELLIDO DEL PROFESIONAL CONTABLE DE LA EMPRESA	C.I.	EXP.
VIRGILIA CALLISAYA CONDORI	6186698	LP
NOMBRE DEL SISTEMA INFORMATICO CONTABLE	FECHA ELABORACIÓN DE LOS EEFF	
EXCEL	07/04/2022	
RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN DE LA AUDITORIA EXTERNA		
NOMBRE Y APELLIDO O RAZÓN SOCIAL		NIT
CONTFIN S.R.L.		423014024
OPINIÓN DEL DICTAMEN		FECHA DE DICTAMEN
LIMPIO		21/04/2022
G. INVENTARIO FISICO VALORADO		
CÓDIGO	DETALLE DE INVENTARIO	INVENTARIO FINAL VALORADO
121500	TOTALES INVENTARIO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO Y/O ACTIVOS FIJOS	1,989,208.73
1	VEHICULOS	600,542.49
2	MUEBLES Y ENSERES	470,573.77
3	EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	366,960.87
4	EQUIPOS EN GENERAL	438,735.34
5	MAQUINARIA	49,459.84
6	HERRAMIENTAS EN GENERAL	58,509.69
7	EQUIPOS E INSTALACIONES	4,426.73
CÓDIGO	DETALLE DE INVENTARIO	INVENTARIO FINAL VALORADO
113510	TOTALES INVENTARIO PRODUCTOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	0.00
CÓDIGO	DETALLE DE INVENTARIO	INVENTARIO FINAL VALORADO
113520	TOTALES INVENTARIO MATERIA PRIMA	0.00
CÓDIGO	DETALLE DE INVENTARIO	INVENTARIO FINAL VALORADO

113530	TOTALES INVENTARIO PRODUCTOS EN PROCESO	0.00
--------	---	------

CÓDIGO	DETALLE DE INVENTARIO	INVENTARIO FINAL VALORADO
113540	TOTALES INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS	0.00

113510	TOTALES INVENTARIO PRODUCTOS DISPONIBLES PARA LA VENTA	0.00
113520	TOTALES INVENTARIO MATERIA PRIMA	0.00
113530	TOTALES INVENTARIO PRODUCTOS EN PROCESO	0.00
113540	TOTALES INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS	0.00
121500	TOTALES INVENTARIO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO Y/O ACTIVOS FIJOS	1,989,208.73

FIRMADO POR

NOMBRES	CARGO	C.I.	EXP.
RICCARDO GIAVARINI	REPRESENTANTE LEGAL	E-2872065	NC
CELIDA IBONETTE LEDEZMA ÁNGULO DE	ADMINISTRADORA	3683914	PO
VIRGILIA CALLISAYA CONDORI	CONTADORA	6186698	LP

ESTADOS FINANCIEROS PRESENTADOS A LA OFICINA VIRTUAL EN FECHA	10/05/2022
---	------------

Impresión con validez probatoria conforme al art. 79 de la Ley N° 2492 y 3er. Párrafo del art. 7 del D.S. N° 27310

Código de certificación:1000768516

Código de seguridad:148530196

Fecha de Certificación:10/05/2022



NÚMERO DE RECEPCIÓN
768516

Información Financiera Presentada al SIN mediante el Form 605

ESTADOS FINANCIEROS

COMPENSACIÓN DE PÉRDIDAS (EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

A. DATOS DEL CONTRIBUYENTE			
NOMBRE O RAZÓN SOCIAL			
FUNDACION MUNASIM KULLAKITA			
NIT			
165252029			
NOMBRE Y APELLIDOS REPRESENTANTE LEGAL	GESTIÓN		
	MES DE CIERRE	AÑO	
RICCARDO GIAVARINI	DICIEMBRE	2021	
SECTOR ECONÓMICO DE LA EMPRESA (Art. 39 D.S. 24051)			
1 EMPRESAS BANCARIAS, DE SEGUROS, COMERCIALES, DE SERVICIOS Y OTRAS NO CONTEMPLADAS EN FECHAS ANTERIORES			
B. DATOS DEL RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN Y AUDITORIA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS (según corresponda)			
RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS			
NOMBRE Y APELLIDO O RAZÓN SOCIAL DEL PROFESIONAL INDEPENDIENTE O CONSULTORA		NIT	
NOMBRE Y APELLIDO DEL PROFESIONAL CONTABLE DE LA EMPRESA	C.I.	EXP.	
VIRGILIA CALLISAYA CONDORI	6186698	LP	
NOMBRE DEL SISTEMA INFORMÁTICO CONTABLE	FECHA ELABORACIÓN DE LOS EEFF		
EXCEL	07/04/2022		
RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN DE LA AUDITORIA EXTERNA			
NOMBRE Y APELLIDO O RAZÓN SOCIAL		NIT	
CONTFIN S.R.L.		423014024	
OPINIÓN DEL DICTAMEN		FECHA DE DICTAMEN	
LIMPIO		21/04/2022	
H. COMPENSACIÓN DE PÉRDIDAS (Marcar el sector al que pertenece)			
Empresas y negocios en general (Puede compensar máximo hasta 3 años siguientes)		S1	<input checked="" type="checkbox"/>
Nuevos Emprendimientos, cuyo capital de inversión sea mayor o igual a Bs1,000,000 (Un millón, 00/100 Bolivianos)(Puede compensar máximo hasta 5 años siguientes)		S2	<input type="checkbox"/>
Sector Productivo Hidrocarburos (Puede compensar máximo hasta 5 años siguientes)		S3	<input type="checkbox"/>
Sector Productivo Minería (Puede compensar máximo hasta 5 años siguientes)		S4	<input type="checkbox"/>
I. DETERMINACIÓN DE PÉRDIDAS NO COMPENSADAS Y SALDO PARA LA SIGUIENTE GESTIÓN			

	IMPORTE EN BOLIVIANOS (Sin centavos)													
	5 GESTIONES ANTERIORES		4 GESTIONES ANTERIORES		3 GESTIONES ANTERIORES		2 GESTIONES ANTERIORES		GESTIÓN ANTERIOR		GESTIÓN ACTUAL		TOTALES	
GESTIÓN	2016		2017		2018		2019		2020		2021			
UTILIDAD NETA DE LA GESTIÓN ACTUAL (SEGÚN DD.JJ. DEL IUE)											A1	0.00	TA	0.00
PÉRDIDA NETA DE LA GESTIÓN ACTUAL (SEGÚN DD.JJ. DEL IUE)											B1	0.00	TB	0.00
SALDO DE PÉRDIDAS NO COMPENSADAS EN GESTIONES	C1	0.00	C2	0.00	C3	0.00	C4	0.00	C5	0.00			TC	0.00
COMPENSACIÓN DE PÉRDIDAS PARA LA GESTIÓN	D1	0.00	D2	0.00	D3	0.00	D4	0.00	D5	0.00			TD	0.00
SALDO DE PÉRDIDA NO COMPENSADA	E1	0.00	E2	0.00	E3	0.00	E4	0.00	E5	0.00	E6	0.00	TE	0.00
FIRMADO POR														
NOMBRES					CARGO					C.I.			EXP.	
RICCARDO GIAVARINI					REPRESENTANTE LEGAL					E-2872065			NC	
CELIDA IBONETTE LEDEZMA ÁNGULO DE					ADMINISTRADORA					3683914			PO	
VIRGILIA CALLISAYA CONDORI					CONTADORA					6186698			LP	
ESTADOS FINANCIEROS PRESENTADOS A LA OFICINA VIRTUAL EN FECHA													10/05/2022	

Impresión con validez probatoria conforme al art. 79 de la Ley N° 2492 y 3er. Párrafo del art. 7 del D.S. N° 27310

Código de certificación:1000768516

Código de seguridad:148530196

Fecha de Certificación:10/05/2022



NÚMERO DE RECEPCIÓN
768516

Información Financiera Presentada al SIN mediante el Form 605

ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

A. DATOS DEL CONTRIBUYENTE			
NOMBRE O RAZÓN SOCIAL			
FUNDACION MUNASIM KULLAKITA			
NIT			
165252029			
NOMBRE Y APELLIDOS REPRESENTANTE LEGAL	GESTIÓN		
	MES DE CIERRE	AÑO	
RICCARDO GIAVARINI	DICIEMBRE	2021	
SECTOR ECONÓMICO DE LA EMPRESA (Art. 39 D.S. 24051)			
1 EMPRESAS BANCARIAS, DE SEGUROS, COMERCIALES, DE SERVICIOS Y OTRAS NO CONTEMPLADAS EN FECHAS ANTERIORES			
B. DATOS DEL RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN Y AUDITORIA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS (según corresponda)			
RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS			
NOMBRE Y APELLIDO O RAZÓN SOCIAL DEL PROFESIONAL INDEPENDIENTE O CONSULTORA		NIT	
NOMBRE Y APELLIDO DEL PROFESIONAL CONTABLE DE LA EMPRESA	C.I.	EXP.	
VIRGILIA CALLISAYA CONDORI	6186698	LP	
NOMBRE DEL SISTEMA INFORMÁTICO CONTABLE	FECHA ELABORACIÓN DE LOS EEEF		
EXCEL	07/04/2022		
RESPONSABLE DE LA ELABORACIÓN DE LA AUDITORIA EXTERNA			
NOMBRE Y APELLIDO O RAZÓN SOCIAL		NIT	
CONTFIN S.R.L.		423014024	
OPINIÓN DEL DICTAMEN		FECHA DE DICTAMEN	
LIMPIO		21/04/2022	
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, POR EL EJERCICIO:		01/01/2021	AL 31/12/2021
EL Contribuyente tiene Notas a los Estados Financieros declarados por la Oficina Virtual de conformidad al artículo N° 36 del D.S. 24051			
DETALLE DE ANEXOS			
NOTAS A LOS ANEXOS, POR EL EJERCICIO:		01/01/2021	AL 31/12/2021
EL Contribuyente tiene Notas a los Anexos declarados por la Oficina Virtual de conformidad al artículo N° 36 del D.S. 24051			
FIRMADO POR			
NOMBRES	CARGO	C.I.	EXP.
RICCARDO GIAVARINI	REPRESENTANTE LEGAL	E-2872065	NC
CELIDA IBONETTE LEDEZMA ÁNGULO DE	ADMINISTRADORA	3683914	PO
VIRGILIA CALLISAYA CONDORI	CONTADORA	6186698	LP

000102

ESTADOS FINANCIEROS PRESENTADOS A LA OFICINA VIRTUAL EN FECHA

10/05/2022

Impresión con validez probatoria conforme al art. 79 de la Ley N° 2492 y 3er. Párrafo del art. 7 del D.S. N° 27310

Código de certificación:1000768516

Código de seguridad:148530196

Fecha de Certificación:10/05/2022

