



INFORME INSTITUCIONAL

1. ANTECEDENTES

En cumplimiento a las Directrices de Formulación Presupuestaria para la gestión fiscal 2011, emitidas por el Ministerio de Economía y Finanzas Públicas, el Directorio del Banco Central de Bolivia mediante Resolución de Directorio N°107/2010 de fecha 22.10.2010 aprueba el Programa de Operaciones Anual y el Presupuesto Institucional para la gestión 2011, el mismo que fue registrado en el Sistema Integrado de Gestión y Modernización Administrativa (SIGMA) por un importe de Bs1.272.450.000.-, equilibrado entre ingresos y gastos, con un déficit presupuestario de Bs629.947.459.-

CUADRO N° 1
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO
(Expresado en Bolivianos)

Tipo de Objetivo	Presupuesto Aprobado R.D. 107/2010
Ingresos	642.502.541
Gastos	1.272.450.000
Déficit	(629.947.459)

LEY N°062

Mediante Ley N°062 de fecha 28.11.2010 (Ley Financ ial 2011), se aprobó el Presupuesto General del Estado (PGE) para la gestión 2011, el mismo que incluye el presupuesto del Banco Central de Bolivia (BCB), por un importe de Bs1.433.051.348.- diferente al presentado y registrado por el BCB, existiendo una diferencia de Bs160.601.348.- misma que no fue de conocimiento del Ente Emisor. En Reunión de Directorio de fecha 18.01.2011 con acta N° 002/2011 punto 5), en la cual, se instruye la adecuación del Presupuesto del BCB al PGE, efectuando las modificaciones que correspondan.

CUADRO N° 2
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO
(Expresado en Bolivianos)

Tipo de Objetivo	Presupuesto Aprobado R.D. 107/2010	Ley Financ ial N° 062	Diferencias
Ingresos	642.502.541	808.184.518	165.681.977
Gastos	1.272.450.000	1.433.051.348	160.601.348
(Déficit)/ Superávit	(629.947.459)	(624.866.830)	(5.080.629)

En lo que corresponde a la modificación efectuada aplicando la Ley Financ ial por instrucciones del Directorio se ha adecuado al Presupuesto General del Estado (PGE), registrándose estas diferencias en la Subgerencia de Planificación y Control de Gestión.



2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

La ejecución presupuestaria del BCB de ingresos y gastos, extractada del Sistema de Presupuesto al mes de octubre de 2011, presenta un superávit de Bs81.351.812,77 y se expresa como sigue:

CUADRO N° 3
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO
AL 31 DE OCTUBRE
(Expresado en Bolivianos)

Tipo de Objetivo	Presupuesto				
	Programación Anual	Programado A Octubre	Ejecución A Octubre	% Ejecución Octubre	% Ejecución Anual
Ingresos	808.184.518	543.547.191	737.021.495,71	136%	91%
Gastos	1.433.051.348	1.129.990.922	655.669.682,94	58%	46%
(Déficit)/Superávit	-624.866.830	-586.443.731	81.351.812,77		

En el siguiente cuadro mostramos la evolución de los ingresos y gastos y la incidencia más importante es en el mes de enero 2011 con un déficit de Bs253.294.761.-, debido a que se efectuaron pagos por obligaciones contraídas al 31 de diciembre de 2010.

En los meses de febrero hasta octubre del 2011, los ingresos ejecutados fueron mayores a los gastos, como se muestra a continuación:

CUADRO N° 4
AL 31 DE OCTUBRE DE 2011
(Expresado en Millones de Bolivianos)

Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Acumulado
Ingresos	100,30	75,60	97,92	54,11	77,27	80,04	50,80	50,83	80,38	69,78	737,02
Gastos	353,60	23,22	33,08	29,61	34,36	34,30	31,72	31,25	45,89	38,64	655,67
(Déficit)/Superávit	-253,30	52,38	64,84	24,50	42,90	45,74	19,08	19,58	34,50	31,14	81,35

3. INGRESOS Y GASTOS EJECUTADOS EN EL MES DE OCTUBRE 2011

3.1 Ingresos por grupos presupuestarios en el mes de octubre

CUADRO N° 5
Programación y Ejecución de Ingresos por Grupo Presupuestario
OCTUBRE DE 2011
(Expresado en Bolivianos)

Código	Descripción de Grupos	Programación Anual	Programado Octubre	Ejecutado Octubre	Composición Ejecución	% Ejecución Octubre
100	Ingresos de Operación	468.206.614	39.597.746	58.661.032	84%	148%
150	Tasas, Derechos y Otros Ingresos	21.915.672	2.122.112	846.331	1%	40%
160	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	98.537.800	3.635.800	10.277.223	15%	283%
330	Recuperación de Préstamos a Largo Plazo	160.601.348	0	0	0%	0%
350	Disminución de Otros Activos Financieros	53.842.455	0	0	0%	0%
390	Incremento de Otros Pasivos y Aporte de Capital	5.080.629	0	0	0%	0%
Total		808.184.518	45.355.658	69.784.585	100%	154%



Los ingresos percibidos en el mes de octubre alcanzan a Bs69.784.585.- y representan el 154% respecto a su programación de Bs45.355.658.- y por grupo presupuestario se explican como sigue:

En el grupo presupuestario 100 denominado "Ingresos de Operación" en el mes de octubre de 2011, registra un ingreso de Bs58.661.032.-, las partidas presupuestarias más importantes de este grupo presupuestario:

Partida Presupuestaria		Programado	Ejecutado	%	Observaciones
115.218	Intereses sobre cartera sector público	3.104.142	5.399.928	174%	Intereses devengados del crédito extraordinario otorgados al TGN según RD 24/2008 y 064/2009
115.310	Comisiones sobre Venta de Divisas Bolsín	4.698.000	0	0%	No se percibieron ingresos por venta en el bolsín.
115.311	Comisiones sobre Otras Operaciones	1.931.706	9.663.091	500%	Venta de divisas Entidades Públicas, YPFB por transferencias al exterior
115.315	Comisiones mantenimiento Cuenta corriente	111.812	186.059	166%	Ingresos por el mantenimiento Cta. Cte. y Encaje Legal del Sistema Financiero
115.318	Comisiones por Adm. De LT's y BT's "C"	65.019	0	0%	No se percibieron ingresos por la Administración de Valores Públicos
115.319	Comisiones por pago deuda Externa	272.034	371.896	137%	Comisión por la cancelación de Ptmos. de Inst. Públicas y de los Gob. Municipales
115.320	Comisiones sobre Transf. De Fondos al Exterior	515.824	466.747	90%	Comisiones por transferencias
115.329	Comisiones de Adm Encaje Legal	457.938	821.854	179%	Comisión 0,30% anual favor del BCB por administración Fondo RAL-MN-UFV
115.330	Comisión por Mov. Adicional de Efectivo en Bóveda	445.291	198.665	45%	Cobro de comisión fija según lo establece la RD 144/2010
115.335	Comisiones por venta de Divisas Pago Deuda Externa	2.013.809	4.425.167	220%	Ingreso por la comisión de la cancelación de Ptmos. de Inst. Públicas y de los Gob. Municipales
115.413	Ingresos por Operaciones de Reporto en M/N RAL	22.318	134.957	605%	Ingresos al vencimiento y premios de los reportos
115.435	Intereses Devengados s/Cartera Adm. Por el BCB	24.130	76.443	317%	Aplicación de retenciones judiciales en la recuperación de cartera
115.437	Ganancia de Capital por Inv. Reservas Monetarias	23.751.000	35.257.015	148%	Por el vencimiento de los títulos, portafolio liquidez.
Total			57.001.823		
Total Ejecutado			58.661.032		
% Ejecución			97%		

En el grupo presupuestario 150 de "Tasas, Derechos y Otros Ingresos" en el mes de octubre de 2011, se ejecuto de Bs846.331.- que representa el 40% de ejecución y es como sigue:

Partida Presupuestaria		Programado	Ejecutado	%	Observaciones
159.102	Multas por Incumplimiento de Contratos y Otros	102.750	20.462	20%	Multa por incumplimiento de contratos
159.901	Servicios personales	10.000	115.753	1158%	Ingresos por bajas médicas y devoluciones por renuncia de la doble percepción



159.902	Reembolsos Gastos de Comunicación	33.917	59.673	176%	Cobro de comisión fija según lo establece la RD 144/2010
159.906	Útiles de Escritorio	67.997	49.194	72%	Según lo establece la RD 144/2010 de fecha 21-12-2010
159.912	Ingreso por Venta de Monedas	680.292	15.723	2%	Venta de monedas conmemorativas
159.915	Ingresos por Compensación Crédito Fiscal	555.394	432.377	78%	Aplicación de proporcionalidad del crédito fiscal IVA
159.917	Ingresos Coparticipación	51.260	53.446	104%	Recuperación de formularios por los servicios de coparticipación tributaria
159.921	Recuperación Comisiones Banc p/Adm Ctas. Ctes. Fiscales	97.310	92.328	95%	Transferencia de fondos
Total		838.955			
Total Ejecutado		846.331			
% Ejecución		99%			

En el grupo presupuestario 160 de "Intereses y Otras Rentas de la Propiedad" en el mes de octubre de 2011, se ejecuto de Bs10.227.223.- que representa un 15% de su composición y se desglosa, como sigue:

Partida Presupuestaria		Programado	Ejecutado	%	Observaciones
161.107	Intereses sobre Depósitos en Oro en el Exterior	192.000	1.949.776	1016%	Intereses devengados en depósitos en oro
161.110	Intereses sobre Operaciones Security Lending	278.800	26.451	9%	Intereses devengados
161.131	Intereses s/Inversión de las Reservas Monetarias	3.165.000	8.300.996	262%	Portafolio depósitos intereses ganados por el vencimiento al mes de octubre
Total		10.277.223			
Total Ejecutado		10.277.223			
% Ejecución		100%			

3.2 Ingresos por áreas orgánicas en el mes de octubre

Los ingresos ejecutados por áreas orgánicas del BCB en el mes de octubre 2011, muestra que la Gerencia de Operaciones Internacionales ejecutó un importe de Bs62.334.693.- que representa el 89,32% respecto al importe total percibido de Bs69.784.585.-, como se detalla a continuación.

CUADRO N° 6
PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DE INGRESOS POR ÁREAS ORGÁNICAS
OCTUBRE DE 2011
(Expresado en Bolivianos)

Áreas Orgánicas	Programación Anual	Programado Octubre	Ejecutado Octubre	Composición del Ejecutado	% Ejecutado Octubre
Gerencia de Op. Internacionales	537.701.114	38.649.959	62.334.693	89,32%	161%
Gerencia de Entidades Financieras	7.226.317	593.612	978.858	1,40%	165%
Gerencia de Operaciones Monetarias	86.955.838	4.930.775	5.905.282	8,46%	120%
Subg. Relacionamento Institucional	1.100	50	161	0%	322%
Gerencia de Administración	10.445.064	1.158.154	449.839	0,64%	39%
Gerencia de Recursos Humanos	173.108	23.108	115.753	0%	501%
Subg. Planificación y C. de Gestión	165.681.977	0	0	0%	0%
Total	808.184.518	45.355.658	69.784.585	100%	154%



3.3 Gastos por grupos presupuestarios en el mes de octubre

Los gastos ejecutados en el mes de octubre gestión 2011.

CUADRO N° 7
PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DE GASTOS POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS
OCTUBRE DE 2011
(Expresado en Bolivianos)

Código	Descripción de Grupos	Programación Anual	Programado Octubre	Ejecutado Octubre	Composición Ejecución	% Ejecución Octubre
100	Servicios Personales	78.333.806	5.222.085	5.276.037	14%	101%
200	Servicios No Personales	162.591.568	10.766.153	6.410.544	17%	60%
300	Materiales y Suministros	188.392.666	741.359	874.882	2%	118%
400	Activos Reales	52.681.059	17.408.462	57.966	0%	0%
500	Activos Financieros	153.932.783	10.000	44.809	0%	448%
600	Servicio de la Deuda Pública	739.800.161	23.876.654	21.965.592	57%	92%
700	Transferencias	32.689.767	3.791.635	3.972.895	10%	105%
800	Impuestos, Regalías y Tasas	897.490	15.852	22.386	0%	141%
900	Otros Gastos	23.732.048	833.504	15.883	0%	2%
Total		1.433.051.348	62.665.704	38.640.995	100%	62%

Los gastos en el mes de octubre alcanzan a Bs38.640.995.- menor a lo programado de Bs62.665.704.- ejecutándose el 62% de lo formulado en el mes.

Los gastos por grupo presupuestario, no ejecutados se explican como sigue:

En el grupo 200 “Servicios No Personales” en el mes de octubre, se observa la ejecución de Bs6.410.544.- que representa el 60% respecto a lo formulado de Bs10.766.153.-, existiendo un saldo no ejecutado de Bs4.355.609.- se debe a los siguientes factores:

- **252.100 “Consultorías por Producto”:** En esta partida presupuestaria al mes de octubre se formulo Bs1.202.525.- su ejecución fue de Bs116.739.-, el saldo no ejecutado es de **Bs1.085.785.-** que corresponde a las siguientes áreas orgánicas: APEC (Bs264.662.-); GOM (Bs35.350.-); GOI (Bs501.870.-); SCRI (Bs24.000.-) DSIN (Bs1.700.-); SPCG (Bs16.000.-); GAL (Bs192.904.-), GADM (Bs9.300.-) y GSIS (Bs40.000.-).
- **255.000 “Publicidad”:** Se ha ejecutado Bs280.292.- de una programación de Bs995.000.-, el saldo no ejecutado de **Bs714.708.-** corresponde a la SCRI por la publicidad no ejecutada en el mes de octubre.
- **256.000 “Serv. de Imprenta, Fotocopiado y Fotográficos”:** Se ha ejecutado Bs168.343.- con respecto a la programación de Bs681.670.-, el saldo de **Bs513.327.-** no fue utilizado por la SCRI para la impresión de materiales programados para el mes de octubre.
- **269.900 “Otros”:** Se ha ejecutado Bs235.610.- de una programación de Bs1.735.028.- el saldo es de **Bs1.499.418.-**, los cuales eran destinados a materiales producidos y difundidos perteneciente a la SCRI.



- Las demás partidas presupuestarias no ejecutadas en el mes de octubre llegan a un importe de **Bs542.371.-**.

En el grupo 400 de "Activos Reales" la no ejecución alcanza a un importe de Bs17.350.496.- las cuales se deben a las siguientes partidas:

- **422.300 "Otras Construcciones y Mejoras de Bienes Públicos de Dominio Privado"**: No se ejecuto un importe de **Bs5.900.000.-** los cuales corresponden a la construcción de la segunda fase de la sede social y deportiva del BCB.
- **431.100 "Equipo de Oficina y Muebles"**: No se ejecuto un importe de **Bs1.800.000.-** programado para el mantenimiento de equipos solicitado por las áreas orgánicas.
- **431.200 "Equipos de Computación"**: No se ejecuto un importe de **Bs200.000.-** por la adquisición de equipos de computación.
- **437.000 "Otra Maquinaria y Equipo"**: en esta partida presupuestaria no se ejecuto un importe de **Bs9.450.496.-** que corresponde al DSIN (Sistema de seguridad para el BCB).

3.4 Gastos por áreas orgánicas del mes de octubre

En el siguiente cuadro por área orgánica del BCB, se observa que la ejecución más alta corresponde a la Gerencia de Operaciones Monetarias, la cual ejecutó un importe de Bs24.250.216.- que representa el 63% de su composición, del importe total ejecutado de Bs38.640.995.-:

CUADRO N°8
PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DE GASTOS POR ÁREAS ORGÁNICAS
MES OCTUBRE DE 2011
(Expresado en Bolivianos)

Áreas Orgánicas	Programación Anual	Programado Octubre	Ejecutado Octubre	% Composición	% de Ejecutado Octubre
Directorio	735.088	881	13.255	0%	1.505%
Presidencia	20.086	989	1.224	0%	124%
Gerencia General	411.200	200	0	0%	0%
Asesoría de Política Económica	1.445.675	365.662	43.075	0%	12%
Comunicación y Relacionamento Inst.	35.021.008	2.112.664	655.398	2%	31%
Depto. Seguridad Integral	13.173.630	9.711.700	141.896	0%	1%
Planificación y Control de Gestión	159.201.648	24.040	0	0%	0%
Gerencia de Operaciones Monetarias	927.002.499	29.540.231	24.250.216	63%	82%
Gerencia de Op. Internacionales	38.904.855	5.067.923	1.509.106	4%	30%
Gerencia de Entidades Financieras	8.973.308	227.840	2.900	0%	1%
Gerencia de Asuntos Legales	4.959.978	331.019	71.819	0%	22%
Gerencia de Sistemas	25.804.865	927.708	240.976	1%	26%
Gerencia de Administración	133.945.278	8.916.933	5.752.899	15%	65%
Gerencia de Recursos Humanos	83.452.230	5.437.914	5.958.230	15%	110%
Total	1.433.051.348	62.665.704	38.640.995	100%	62%