



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 noviembre de 2011, presenta un superávit de Bs87.563.266,71 y se expresa como sigue:

**CUADRO Nº 3
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO
AL 30 DE NOVIEMBRE
(Expresado en Bolivianos)**

Tipo de Objetivo	Presupuesto				
	Programación Anual	Programado A Noviembre	Ejecución A Noviembre	% Ejecución Noviembre	% Ejecución Anual
Ingresos	808.184.518	591.417.326	784.628.644,22	133%	97%
Gastos	1.433.051.348	1.186.123.802	697.065.377,51	59%	49%
(Déficit)/Superávit	-624.866.830	-594.706.476	87.563.266,71		

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 Bs253.920.376.-, debido a que se efectuaron pagos por obligaciones contraídas al 31 de diciembre de 2010.

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

**CUADRO Nº 4
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2011
(Expresado en Millones de Bolivianos)**

Descripción	Enr.	Feb.	Mrz.	Abr.	May.	Jun.	Jul.	Ags.	Sep.	Oct.	Nov.	Acumulado
Ingresos	100,30	75,60	97,92	54,11	77,27	80,04	50,80	50,83	80,38	69,78	47,61	784,63
Gastos	354,22	23,27	33,08	29,77	34,36	34,30	31,75	31,73	45,89	38,64	40,05	697,06
(Déficit)/Superávit	-253,92	52,33	64,84	24,34	42,90	45,74	19,05	19,10	34,50	31,14	7,56	87,56

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

3.1 Ingresos por grupos presupuestarios de noviembre

**CUADRO Nº 5
Programación y Ejecución de Ingresos por Grupo Presupuestario
NOVIEMBRE DE 2011
(Expresado en Bolivianos)**

Código	Descripción de Grupos	Programación Anual	Programado Noviembre	Ejecutado Noviembre	Composición Ejecución	% Ejecución Noviembre
100	Ingresos de Operación	468.206.614	42.556.394	37.150.293	78%	87%
150	Tasas, Derechos y Otros Ingresos	21.915.672	1.682.941	735.110	2%	44%
160	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	98.537.800	3.630.800	9.721.746	20%	268%
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	47.870.135	47.607.149	100%	99%



Los ingresos percibidos en el mes de noviembre alcanzan a Bs47.607.149.- y representan el 99% respecto a su programación de Bs47.870.135.- y por grupo presupuestario se explican como sigue:

En el grupo presupuestario 100 denominado "Ingresos de Operación" en el mes de noviembre de 2011, registra un ingreso de Bs37.150.293.-, las partidas presupuestarias más importantes de este grupo presupuestario son:

Partida Presupuestaria	Programado	Ejecutado	%	Observaciones	
115.218	Intereses sobre cartera sector público	3.004.008	5.483.497	183%	Intereses devengados del crédito extraordinario otorgados al TGN según RD 24/2008 y 064/2009
115.310	Comisiones sobre Venta de Divisas Bolsín	7.830.000	0	0%	No se percibieron ingresos por venta en el bolsín.
115.311	Comisiones sobre Otras Operaciones	1.932.576	3.980.951	206%	Venta de divisas Entidades Públicas, YPFB por transferencias al exterior
115.315	Comisiones mantenimiento Cuenta corriente	111.812	239.166	214%	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 percibió los ingresos por la Administración de Valores Públicos
115.319	Comisiones por pago deuda Externa	200.301	142.335	71%	Cancelación de Ptmos de Inst. Públicas y los Gob. Municipales
115.320	Comisiones sobre Transferencias de Fondos al Exterior	515.824	393.427	76%	Comisiones por transferencias
115.329	Comisiones de Adm Encaje Legal	457.938	462.142	101%	Comisión 0,30% anual favor del BCB por administración Fondo RALMNUFV
115.330	Comisión por Mov. Adicional de Efectivo en Bóveda	445.291	213.102	48%	Cobro de comisión fija (RD 144/2010)
115.335	Comisiones por venta de Divisas Pago Deuda Externa	2.308.635	813.952	35%	Cancelación de Ptmos de Inst. Públicas y los Gob. Municipales
115.413	Ingresos por Operaciones de Reporto en M/N RAL	25.448	7.946	31%	Ingresos por devengamientos
115.435	Intereses Devengados s/Cartera Adm. Por el BCB	20.506	106.754	521%	Recuperación de cartera
115.437	Ganancia de Capital por Inv. Reservas Monetarias	23.512.000	24.416.976	104%	Por venta de títulos, portafolio liquidez.
Total		36.260.249			
Total Ejecutado		37.150.293			
% Ejecución		98%			

En el grupo presupuestario 150 de "Tasas, Derechos y Otros Ingresos" en el mes de noviembre de 2011, se ejecuto de Bs735.110.- que representa el 44% de lo percibido y se muestra como sigue:

Partida Presupuestaria	Programado	Ejecutado	%	Observaciones	
159.102	Multas por Incumplimiento de Contratos y Otros	4.500	23.910	531%	Multa a los proveedores por incumplimiento de contratos



159.902	Reembolsos Gastos de Comunicación	33.917	75.542	223%	Reembolsos por servicios
159.906	Útiles de Escritorio	68.024	53.717	79%	Según lo establece la RD 144/2010 21.12.2010
159.912	Ingreso por Venta de Monedas	680.292	5.316	1%	Venta de monedas conmemorativas
159.915	Ingresos por Compensación Crédito Fiscal	693.756	461.324	66%	Aplicación de proporcionalidad del crédito fiscal IVA
159.917	Ingresos Coparticipación	51.260	53.571	105%	Recuperación por servicios de coparticipación tributaria
159.921	Recuperación Comisiones Banc p/Adm Ctas. Ctes. Fiscales	97.310	52.228	54%	Transferencia de fondos
Total			701.698		
Total Ejecutado			735.110		
% Ejecución			95%		

En el grupo presupuestario 160 de "Intereses y Otras Rentas de la Propiedad" en el mes de noviembre de 2011, se ejecuto de Bs9.721.746.- 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	2.042.870	1.064%	Intereses devengados en depósitos en oro
161.110	Intereses sobre Operaciones Security Lending	278.800	4.306	2%	Intereses devengados
161.131	Int. s/Inversión de las Reservas Monetarias	3.160.000	7.674.570	243%	Portafolio depósitos intereses ganados por el vencimiento de las reservas
Total			9.721.746		
Total Ejecutado			9.721.746		
% Ejecución			100%		

3.2 Ingresos por áreas orgánicas en el mes de noviembre

Los ingresos ejecutados por áreas orgánicas del BCB en el mes de noviembre 2011, muestra que la Gerencia de Operaciones Internacionales ejecutó un importe de Bs40.043.217.- que representa el 84,11% respecto al importe total percibido de Bs47.607.149.-, como se detalla a continuación.

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

Áreas Orgánicas	Programación Anual	Programado Noviembre	Ejecutado Noviembre	Composición del Ejecutado	% Ejecutado Noviembre
Gerencia de Op. Internacionales	537.701.114	41.706.778	40.043.217	84,11%	96%
Gerencia de Entidades Financieras	7.226.317	592.352	1.108.603	2,33%	187%
Gerencia de Operaciones Monetarias	86.955.838	4.830.641	5.969.415	12,54%	124%
Subg. Relacionamento Institucional	1.100	50	91	0%	183%
Gerencia de Administración	10.445.064	695.026	485.505	1,02%	70%
Gerencia de Recursos Humanos	173.108	45.288	317	0%	1%
Subg. Planificación y C. de Gestión	165.681.977	0	0	0%	0%
Total	808.184.518	47.870.135	47.607.149	100%	99%



3.3 Gastos por grupos presupuestarios en el mes de noviembre

Los gastos ejecutados en el mes de noviembre gestión 2011.

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

Código	Descripción de Grupos	Programación Anual	Programado Noviembre	Ejecutado Noviembre	Composición Ejecución	% Ejecución Noviembre
100	Servicios Personales	78.333.806	5.222.085	5.308.381	13%	102%
200	Servicios No Personales	163.166.971	12.319.095	6.692.358	17%	54%
300	Materiales y Suministros	188.392.666	465.961	719.151	2%	154%
400	Activos Reales	52.681.059	713.662	719.908	2%	101%
500	Activos Financieros	153.932.783	0	13.903	0%	
600	Servicio de la Deuda Pública	688.771.174	17.466.909	22.171.481	55%	127%
700	Transferencias	83.132.202	55.932.766	4.403.050	11%	8%
800	Impuestos, Regalías y Tasas	908.639	23.220	15.712	0%	68%
900	Otros Gastos	23.732.048	833.504	6.601	0%	1%
Total		1.433.051.348	92.977.202	40.050.545	100%	43%

Los gastos en el mes de noviembre alcanzan a Bs40.050.545.- menor a lo programado de Bs92.977.202.- ejecutándose el 43% de lo formulado en el mes.

3.4 Gastos por áreas orgánicas del mes de noviembre

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 Bs25.252.100.- que representa el 63% de su composición, del importe total ejecutado de Bs40.050.545.-:

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

Áreas Orgánicas	Programación Anual	Programado Noviembre	Ejecutado Noviembre	% Composición	% de Ejecutado Noviembre
Directorio	735.088	1.055	600	0%	57%
Presidencia	20.086	1.704	1.109	0%	65%
Gerencia General	411.200	200	0	0%	0%
Asesoría de Política Económica	1.445.675	0	54.000	0%	0%
Comunicación y Relacionamento Inst.	35.021.008	1.983.834	522.439	1%	26%
Depto. Seguridad Integral	13.173.630	211.700	162.491	0%	77%
Planificación y Control de Gestión	159.201.648	24.040	0	0%	0%
Gerencia de Operaciones Monetarias	875.973.512	19.587.174	25.252.100	63%	126%
Gerencia de Op. Internacionales	38.904.855	3.299.702	957.600	2%	29%
Gerencia de Entidades Financieras	8.973.308	209.285	201.065	1%	96%
Gerencia de Asuntos Legales	4.959.978	331.069	92.676	0%	28%
Gerencia de Sistemas	25.804.865	581.668	887.546	2%	153%
Gerencia de Administración	184.387.713	60.813.042	5.847.490	15%	10%
Gerencia de Recursos Humanos	84.038.782	5.932.729	6.071.430	15%	102%
Total	1.433.051.348	92.977.202	40.050.545	100%	43%