



## INFORME INSTITUCIONAL

### 1. ANTECEDENTES

En cumplimiento a las Directrices de Formulación Presupuestaria para la gestión fiscal 2012, emitidas por el Ministerio de Economía y Finanzas Públicas, el Directorio del Banco Central de Bolivia mediante Resolución de Directorio N°104/2011 de fecha 23.08.2011 aprueba el Programa de Operaciones Anual y el Presupuesto Institucional para la gestión 2012, el mismo que fue registrado en el Sistema Integrado de Gestión y Modernización Administrativa (SIGMA) por un importe de Bs2.113.278.376.-, equilibrado entre ingresos y gastos, con un déficit presupuestario de Bs1.266.030.848.-

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

Tipo de Objetivo	Presupuesto Aprobado R.D. 104/2011
Ingresos	847.247.528
Gastos	2.113.278.376
<b>(Déficit)/Superávit</b>	<b>(1.266.030.848)</b>

### LEY N°211

Mediante Ley N°211 de fecha 23.12.2011 (Ley Financ ial 2012), se aprobó el Presupuesto General del Estado (PGE) para la gestión 2012, el mismo que incluye el presupuesto del Banco Central de Bolivia (BCB), por un importe de Bs2.113.278.376.-, equilibrado entre ingresos y gastos, con un déficit presupuestario de Bs1.266.030.848.-.

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

Tipo de Objetivo	Presupuesto Aprobado R.D. 104/2011	Ley Financ ial N° 211	Diferencias
Ingresos	847.247.528	847.247.528	0
Gastos	2.113.278.376	2.113.278.376	0
<b>(Déficit)/Superávit</b>	<b>(1.266.030.848)</b>	<b>(1.266.030.848)</b>	<b>0</b>

Con Resolución de Directorio N° 009/2012 de fecha 10.01.2012, el BCB adecuó su presupuesto aprobado, al Presupuesto General del Estado (PGE) en aplicación de la Ley Financ ial N° 211, en lo que concierne a gastos, porque, el Ministerio de Economía y Finanzas Públicas (MEFP) realizó ajustes en partidas presupuestarias de gastos, en los Grupos Presupuestarios: 100 "Servicios Personales" (Bs6.574.962.-), 400 "Activos Reales" Bs27.059.200.-, 500 "Activos Financieros" Bs8.134.419.-, 700 "Transferencias" (Bs18.657.-) y 900 "Otros Gastos" (Bs28.600.000.-), las cuales modifican internamente algunas partidas presupuestarias y no varía el total aprobado de Bs2.113.278.376.- para el BCB en la gestión 2012.



## 2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

La ejecución presupuestaria del BCB de ingresos y gastos, extractada del Sistema de Presupuesto hasta marzo de 2012, presenta un déficit de Bs141.976.139,82 y se expresa como sigue:

CUADRO Nº 3  
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO  
AL 31 DE MARZO  
(Expresado en Bolivianos)

Tipo de Objetivo	Presupuesto				
	Programación Anual	Programado A Marzo	Percibido Ejecutado Marzo	% Ejecución Marzo	% Ejecución Anual
Ingresos	847.247.528	299.337.053	392.113.474,12	131%	46%
Gastos	2.113.278.376	755.683.362	534.089.613,94	71%	25%
<b>(Déficit)/Superávit</b>	<b>-1.266.030.848</b>	<b>-456.346.309</b>	<b>-141.976.139,82</b>		

En el siguiente cuadro mostramos la evolución de la ejecución de los ingresos y gastos, la incidencia más importante es de enero 2012 con un déficit de Bs226.416.571,34, debido a que se efectuaron pagos por obligaciones contraídas al 31 de diciembre de 2011.

En los meses de febrero a marzo del 2012, los ingresos fueron mayores a los gastos, disminuyendo el déficit del mes de enero, como se muestra a continuación:

CUADRO Nº 4  
AL 31 DE MARZO DE 2012  
(Expresado en Bolivianos)

Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Acumulado
Ingresos	186.530.257,75	74.672.759,35	130.910.457,02	392.113.474,12
Gastos	412.946.829,09	69.570.435,07	51.572.349,78	534.089.613,94
<b>(Déficit)/Superávit</b>	<b>-226.416.571,34</b>	<b>5.102.324,28</b>	<b>79.338.107,24</b>	<b>-141.976.139,82</b>

## 3. INGRESOS Y GASTOS DE MARZO

### 3.1 Ingresos por grupos presupuestarios

CUADRO Nº 5  
INGRESOS POR GRUPO PRESUPUESTARIO  
MARZO DE 2012  
(Expresado en Bolivianos)

Código	Descripción de Grupos	Programación Anual	Programado Marzo	Percibido Marzo	% Composición	% Marzo
100	Ingresos de Operación	560.680.257	46.291.985	70.764.080,73	54%	153%
150	Tasas, Derechos y Otros Ingresos	26.197.846	2.185.771	1.194.130,20	1%	55%
160	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	162.992.020	39.441.835	58.952.246,09	45%	149%
350	Disminución de Otros Activos Financieros	97.377.405	36.897.149	0,00	0%	0%
<b>Total</b>		<b>847.247.528</b>	<b>124.816.740</b>	<b>130.910.457,02</b>	<b>100%</b>	<b>105%</b>

(\*) El déficit presupuestado para la presente gestión se ha formulado en la partida 351.100 "Disminución de Caja y Bancos" por un total de Bs1.266.030.848.- que se excluye del presente cuadro.



Los ingresos percibidos en el mes de marzo alcanzan a Bs130.910.457,02 y su porcentaje de ejecución alcanzó el 105% respecto a su programación de Bs124.816.740.-.

En el grupo presupuestario 100 denominado "Ingresos de Operación" al mes de marzo se ha percibido Bs70.764.081.-, los ingresos más importantes se detallan a continuación:

Partida Presupuestaria		Programado	Ejecutado	%	Detalle
115.218	Intereses sobre cartera sector público	4.617.922	6.870.502	149%	Intereses devengados del crédito extraordinario otorgados al TGN según RD 024/2008 y 064/2009 Segunda Adenda N° 106/2009
115.310	Comisiones sobre Venta de Divisas Bolsín	0	2.148.900		Entrega de divisas adjudicadas en el bolsín
115.311	Comisiones sobre Otras Operaciones	3.099.959	6.582.272	212%	Venta de divisas a Entidades Públicas, YPFB por transferencias al exterior por importación de gasolina, diesel, aditivos y azúcar
115.315	Comisiones Mantenimiento Cuenta Corriente	211.723	349.560	165%	Ingresos por el mantenimiento Cta. Cte. y Encaje Legal del Sistema Financiero
115.318	Comisiones por Adm. de LT's y BT's "C"	31.623	31.500	100%	Administración valores públicos BTS "C" MN
115.319	Comisiones por pago Deuda Externa	341.216	252.365	74%	Comisión por la cancelación de Ptmos. de las Inst. Públicas y de los Gobiernos Municipales
115.320	Comisiones sobre Transf. De Fondos al Exterior	296.670	616.390	208%	Cobro de comisión fija según lo establece la RD N° 159/2011
115.329	Comisiones de Administración Encaje Legal	482.367	494.289	102%	Comisión 0,30% anual favor del BCB por administración Fondo RAL-MN-UFV
115.330	Comisión por Mov. Adicional de Efectivo en Bóveda	347.839	240.829	69%	Cobro de comisión fija según lo establece la RD N° 159/2011
115.335	Comisiones por venta de Divisas Pago Deuda Externa	4.071.746	2.329.753	57%	Ingreso por la comisión por el pago de la Deuda Externa de Inst. Públicas y de los Gob. Municipales
115.413	Ingresos por Operaciones de Reporto en M/N RAL	94.479	19.806	21%	Ingresos al vencimiento y premios de los reportos (Devengamientos)
115.435	Intereses Devengados s/Cartera Adm. Por el BCB	2.517	2.626	104%	Recuperación de cartera Ex BBA
115.436	Otros Ingresos por Administración de Cartera BCB	156.860	4.110.124	2620%	Registro de las recuperaciones de cartera de capital e interés
115.437	Ganancia de Capital por Inv. Reservas Monetarias	30.576.000	46.077.530	151%	Por el vencimiento de los títulos, portafolio liquidez.
<b>Total</b>			<b>70.126.444</b>		
<b>Total Ejecutado</b>			<b>70.764.081</b>		
<b>% Ejecución</b>			<b>99%</b>		

En el grupo presupuestario 150 denominado "Tasas, Derechos y Otros Ingresos" al mes de marzo, se registra Bs1.194.130.-, su composición es la siguiente:

Partida Presupuestaria		Programado	Ejecutado	%	Detalle
159.102	Multas por Incumplimiento de Contratos y Otros	103.000	33.185	32%	Multas, ejecuciones de garantía e incumplimiento de contratos (tesorería, Courier, incumplimiento contratos, Sistema Financiero)
159.902	Reembolsos Gastos de Comunicación	52.925	70.296	133%	Cobro de comisión fija según lo establece la RD 159/2011
159.906	Útiles de Escritorio	46.398	62.517	135%	Según lo establece la RD 159/2011 de fecha 13-12-2011



159.912	Ingreso por Venta de Monedas	842.394	9.079	1%	Venta de monedas conmemorativas
159.913	Ingresos por Disminución de Prov. Administrativas	500.000	472.967	95%	Reversión de provisiones por ingresos por servicio de administración delegada Bco. Unión
159.915	Ingresos por Compensación Crédito Fiscal	491.662	483.288	98%	Aplicación de proporcionalidad del crédito fiscal IVA (cierre de crédito fiscal)
159.917	Ingresos Coparticipación	50.801	55.513	109%	Recuperación de formularios por los servicios de coparticipación tributaria
<b>Total</b>			<b>1.186.845</b>		
<b>Total Ejecutado</b>			<b>1.194.130</b>		
<b>% Ejecución</b>			<b>99%</b>		

En el grupo presupuestario 160 denominado "Intereses y Otras Rentas de la Propiedad" al mes de marzo, se registró un ingreso de Bs58.952.246.-, es la siguiente:

Partida Presupuestaria		Programado	Ejecutado	%	Observaciones
161.107	Intereses sobre Depósitos en Oro en el Exterior	1.961.000	6.345.025	324%	Intereses devengados en depósitos en oro del mes de marzo
161.110	Intereses sobre Operaciones Security Lending	4.835	11.040	228%	Intereses devengados
161.111	Distribución Utilidades sobre Aportes a Org. Internacional	30.690.000	38.553.200	126%	Registro de dividendos de la CAF acciones Serie "B" de la gestión 2011
161.131	Int. s/Inv. de las Reservas Monetarias	6.786.000	14.042.982	207%	Portafolio depósitos intereses ganados por el vencimiento al mes de marzo
<b>Total</b>			<b>58.952.246</b>		
<b>Total Ejecutado</b>			<b>58.952.246</b>		
<b>% Ejecución</b>			<b>100%</b>		

### 3.2 Ingresos por áreas orgánicas

Los ingresos de marzo por áreas orgánicas del BCB, muestra que la Gerencia de Operaciones Internacionales ha percibido Bs117.541.460,90 importe que representa el 89,79% de la composición respecto al total percibido de Bs124.816.740.-, como se detalla a continuación.

CUADRO N° 6  
INGRESOS POR ÁREAS ORGÁNICAS  
MARZO DE 2012  
(Expresado en Bolivianos)

Áreas Orgánicas	Programación Anual	Programado Marzo	Percibido Marzo	% Composición	% Marzo
Gerencia de Op. Internacionales	709.603.271	79.325.285	117.541.460,90	89,79%	148%
Gerencia de Entidades Financieras	11.090.009	902.372	5.069.579,19	3,87%	562%
Gerencia de Operaciones Monetarias	115.254.628	43.482.587	7.769.820,04	5,94%	18%
Subg. Relacionamiento Institucional	0	0	60,90	0,00%	0%
Gerencia de Administración	11.143.172	1.094.292	529.414,89	0,40%	48%
Gerencia de Recursos Humanos	156.448	12.204	121,10	0,00%	1%
Subg. Planificación y C. de Gestión	0	0	0,00	0,00%	0%
<b>Total</b>	<b>847.247.528</b>	<b>124.816.740</b>	<b>130.910.457,02</b>	<b>100%</b>	<b>105%</b>



### 3.3 Gastos por grupos presupuestarios

Los gastos en marzo alcanzan a Bs51.572.349,78 menor a lo programado de Bs149.612.176.- ejecutándose el 34%.

CUADRO N° 7  
GASTOS POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS  
MARZO DE 2012  
(Expresado en Bolivianos)

Código	Descripción de Grupos	Programación Anual	Programado Marzo	Ejecutado Marzo	% Composición	% Marzo
100	Servicios Personales	78.735.249	5.415.502	5.293.778,03	10%	98%
200	Servicios No Personales	136.555.106	11.694.717	5.036.331,25	10%	43%
300	Materiales y Suministros	519.393.332	14.473.787	728.518,16	1%	5%
400	Activos Reales	77.963.410	1.675.470	556.844,00	1%	33%
500	Activos Financieros	8.272.869	20.000	0,00	0%	0%
600	Servicio de la Deuda Pública	1.163.578.199	105.940.194	24.671.201,57	48%	23%
700	Transferencias	72.371.588	8.802.856	15.263.050,36	30%	173%
800	Impuestos, Regalías y Tasas	1.333.031	26.402	12.904,00	0%	49%
900	Otros Gastos	55.075.592	1.563.248	9.722,41	0%	1%
<b>Total</b>		<b>2.113.278.376</b>	<b>149.612.176</b>	<b>51.572.349,78</b>	<b>100%</b>	<b>34%</b>

### 3.4 Gastos por áreas orgánicas

En el siguiente cuadro por áreas orgánicas del BCB, se observa que la ejecución más alta corresponde a la Gerencia de Operaciones Monetarias, la cual ejecutó un importe de Bs25.763.636,35.- que representa el 50% del porcentaje de composición:

CUADRO N° 8  
GASTOS POR ÁREAS ORGÁNICAS  
MARZO DE 2012  
(Expresado en Bolivianos)

Áreas Orgánicas	Programación Anual	Programado Marzo	Ejecutado Marzo	% Composición	% Marzo
Directorio	1.356.856	430.368	70.000,00	0%	0%
Presidencia	187.613	29.972	1.339,45	0%	4%
Gerencia General	356.600	0	6.400,00	0%	0%
Asesoría de Política Económica	826.300	91.100	33.138,40	0%	0%
Gerencia de Auditoría Interna	144.000	24.000	0,00	0%	0%
Comunicación y Relacionamento Inst.	32.150.724	4.295.074	809.872,97	2%	19%
Depto. Seguridad Integral	14.023.100	218.000	155.915,64	0%	72%
Planificación y Control de Gestión	8.374.419	37.500	0,00	0%	0%
Gerencia de Operaciones Monetarias	1.676.348.140	121.243.413	25.763.636,35	50%	21%
Gerencia de Op. Internacionales	45.095.083	3.811.086	878.756,16	2%	23%
Gerencia de Entidades Financieras	10.469.416	209.644	285.602,37	1%	136%
Gerencia de Asuntos Legales	4.194.802	506.446	114.341,60	0%	23%
Gerencia de Sistemas	35.362.576	1.009.832	949.734,58	2%	94%
Gerencia de Administración	199.608.142	11.640.407	16.715.155,77	32%	144%
Gerencia de Recursos Humanos	84.780.605	6.065.334	5.788.456,49	11%	95%
<b>Total</b>	<b>2.113.278.376</b>	<b>149.612.176</b>	<b>51.572.349,78</b>	<b>100%</b>	<b>34%</b>



#### 4. DESCRIPCIÓN POR PARTIDA PRESUPUESTARIA DE LAS ÁREAS ORGÁNICAS DEL BCB QUE NO EJECUTARON EN EL MES DE MARZO

##### 4.1 Directorio

Su no ejecución es de **Bs360.368.-**, en las siguientes partidas:

Partida Presupuestaria		Importe
322.200	Productos de Papel y Cartón	260
395.000	Útiles de Escritorio	108
713.000	Donaciones, Ayudas Sociales y Premios a Personas	360.000
<b>Total</b>		<b>360.368</b>

##### 4.2 Presidencia

Su no ejecución es de **Bs28.633.-**, en las siguientes partidas:

Partida Presupuestaria		Importe
226.000	Transporte de Personal	2.360
252.100	Consultorías por Producto	25.000
262.000	Gastos Judiciales	1.200
311.100	Gast. Dest. Pago de Ref. Al Pers. De Inst. Pub.	-47
321.000	Papel	8
322.200	Productos de Papel y Cartón	43
395.000	Útiles de Escritorio y Oficina	69
<b>Total</b>		<b>28.633</b>

##### 4.3 Asesoría de Política Económica

Su no ejecución es de **Bs57.962.-**, en las siguientes partidas:

Partida Presupuestaria		Importe
216.500	Servicio de internet	1.862
491.000	Activos Intangibles	56.100
<b>Total</b>		<b>57.962</b>

##### 4.4 Subgerencia de Comunicación y Relacionamento Institucional

Su no ejecución es de **Bs3.485.201.-** en las siguientes partidas:

Partida Presupuestaria		Importe
216.500	Servicio de Internet y Otros	4.000
231.000	Alquiler de Edificios	85.000
232.000	Alquiler de Equipos y Maquinaria	94.000
241.200	Mant. y Rep. de Vehículos, Maq. y Equipos	3.000
252.100	Consultorías por Producto	755.000
252.200	Consultores de Línea	3.750
255.000	Publicidad	1.345.334
256.000	Serv. De Imprenta y Serv. Fotográficos	835.070



269.900	Otros	116.853
311.200	Gastos por Alimentos y Otros Similares	43.200
325.000	Periódicos y Boletines	16.000
333.000	Prendas de Vestir	55.624
344.000	Productos de Cuero y Caucho	28.000
345.600	Productos de Material Plástico	68.000
395.000	Útiles de Escritorio	18.000
436.000	Equipo Educacional y Recreativo	5.000
437.000	Otra Maquinaria y Equipo	10.000
491.000	Activos Intangibles	-630
<b>Total</b>		<b>3.485.201</b>

#### 4.5 Gerencia de Auditoría Interna

Su no ejecución es de **Bs24.000.-**, en la siguiente partida:

Partida Presupuestaria		Importe
252.100	Consultorías por Producto	24.000
<b>Total</b>		<b>24.000</b>

#### 4.6 Departamento de Seguridad Integral

Su no ejecución es de **Bs62.084.-**, en las siguientes partidas:

Partida Presupuestaria		Importe
241.200	Mant. y Rep. de Vehículos, Maq. y Equipos	5.000
266.100	Servicios Públicos	17.392
266.900	Otros	8.500
311.100	Gast. Dest. Pago de Ref. Al Pers. De Inst. Pub.	15.042
348.000	Herramientas Menores	5.000
437.000	Otra Maquinaria y Equipo	11.150
<b>Total</b>		<b>62.084</b>

#### 4.7 Subgerencia de Planificación y Control de Gestión

Su no ejecución es de **Bs37.500.-**, en las siguientes partidas:

Partida Presupuestaria		Importe
231.000	Alquiler de Equipos	20.000
252.100	Consultorías por Producto	10.000
252.200	Consultores de Línea	7.500
<b>Total</b>		<b>37.500</b>

#### 4.8 Gerencia de Operaciones Monetarias

Su no ejecución es de **Bs95.479.777.-** en las siguientes partidas presupuestarias:



Partida Presupuestaria		Importe
241.200	Mant. y Rep. de Vehículos, Maq. y Equipos	1.300
253.100	Comisiones y Gastos Bancarios	285.843
253.200	Gastos de Corresponsalía	509.849
253.300	Costo por Mant. Del Reg. de Val. Desmat-V Dir	6.051
262.000	Gastos Judiciales	11.670
266.300	Servicio por Traslado de Valores	670.155
269.200	Fallas de Caja	13.420
398.000	Otros Repuestos y Accesorios	-4.421
399.120	Acuñaación de Monedas	12.614.613
434.000	Equipo Médico y de Laboratorio	50.000
437.000	Otra Maquinaria y Equipo	22.970
612.400	Rendimientos Sobre Letras "D" M/E	39.040
612.500	Rendimientos sobre Letras "D" Fondo RAL	2.224.957
612.620	Rendimiento del Serv. Restringido de Depósitos M/E	5.069.444
612.630	Rendimientos del Serv. Extendido de Depósitos M/E	3.755.736
612.640	Rendimientos FORWARDS	251.345
612.700	Rendimientos sobre Letras "D" M/N y UFV	42.633.628
612.800	Rendimientos Bonos BCB - Particulares M/N y UFV	470.285
612.900	Rendim. s/Bonos del Tesoro BT 's "D" en M/N y ME	26.034.569
969.100	Otras Pérdidas	819.323
<b>Total</b>		<b>95.479.777</b>

#### 4.9 Gerencia de Operaciones Internacionales

Su no ejecución es de **Bs2.932.330.-**, en las siguientes partidas presupuestarias:

Partida Presupuestaria		Importe
216.100	Sistema SICAP-ALADI	874
216.200	Sistema SWIFT	-132.487
216.500	Servicio de Internet y Otros	209.255
216.400	Sistema de Integración de Voz y Datos	107
223.200	Fletes por Remesas del y al Exterior	244.633
252.100	Consultorías por Producto	127.350
253.100	Comisiones y Gastos Bancarios	9.385
491.000	Activos Intangibles	1.023.000
627.300	Intereses sobre Asignaciones DEG-FMI	966.011
912.300	Intereses sobre Convenio Crédito Reciproco ALADI	1.119
969.100	Otras Pérdidas	483.083
<b>Total</b>		<b>2.932.330</b>

#### 4.10 Gerencia de Asuntos Legales

Su no ejecución es de **Bs392.104.-**, en las siguientes partidas presupuestarias:

Partida Presupuestaria		Importe
226.000	Transporte de Personal	31
252.100	Consultorías por Producto	160.918



252.200	Consultores de Línea	6.992
262.000	Gastos Judiciales	-26.130
851.000	Tasas	293
969.100	Otras Pérdidas	250.000
<b>Total</b>		<b>392.104</b>

#### 4.11 Gerencia de Sistemas

Su no ejecución es de **Bs60.097.-**, en las siguientes partidas presupuestarias:

<b>Partida Presupuestaria</b>		<b>Importe</b>
216.500	Servicio de Internet y Otros	57.248
241.200	Mant. y Reparaciones de Maquinaria y Equipos	74.287
252.200	Consultores de Línea	130.086
266.300	Servicio por Traslado de Valores	1.500
348.000	Herramientas Menores	492
398.000	Otros Repuestos y Accesorios	-238.052
431.200	Equipo de Computación	127.000
435.000	Equipo de Comunicación	230.000
491.000	Activos Intangibles	-322.464
<b>Total</b>		<b>60.097</b>