

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001 - 2000

NOTA 5
COMPOSICIÓN DE LOS GRUPOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2001 y 2000, están compuestos de los siguientes grupos:

i) ORO

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Oro en el exterior		
Deutsche Bank	302.686.624	236.731.864
Societe Generale-Paris	60.537.325	286.783.780
HSBC Bank USA	181.611.974	236.826.058
Barclays Bank	323.163.661	105.921.028
Union Bank of Switzerland	-	57.084.070
Morgan Guaranty Trust	302.686.624	237.643.557
Commerzbank	-	285.420.350
Citibank	121.074.650	171.252.210
Morgan Stanley Dean Witter & Co.	302.686.624	-
Westeastch Lankesbank Giroz	121.074.649	-
Intereses devengados sobre depósitos de oro en el exterior	5.481.106	5.259.694
Oro en Tesoro propio		-
Oro monetario BCB	<u>52.365.953</u>	<u>49.378.821</u>
	<u>1.773.369.190</u>	<u>1.672.301.432</u>

ii) DIVISAS

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Billetes y monedas extranjeras	138.485.320	244.940.286
Fondos Vista en Bancos del Exterior (1)	704.982.769	808.367.700
Intereses Devengados s/fondos vista exterior	4.767	401.339
Fondos a plazo en bancos del exterior (2)	1.362.523.018	1.719.053.178

Intereses devengados s/fondos plazo en bancos exterior	11.102.433	13.371.039
Fondos plazo en organismos internacionales	<u>136.200.000</u>	<u>34.050.000</u>
	<u>2.353.298.307</u>	<u>2.820.183.542</u>

(1) Los Fondos Vista comprometidos al 31 de diciembre de 2001 y 2000 ascienden a Bs419.429.598 y Bs647.389.104 respectivamente.

(2) Los Fondos a Plazo comprometidos al 31 de diciembre de 2001 y 2000 alcanzan a Bs104.035.018 y Bs98.273.178, respectivamente.

iii) ACTIVOS EN EL FONDO MONETARIO INTERNACIONAL

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Tenencias Derechos especiales de giro DEG´s	233.570.542	242.514.363
Intereses devengados sobre tenencias DEG´s	1.551.751	2.594.686
Tramo de Reserva en el FMI	<u>75.888.103</u>	<u>78.853.833</u>
	<u>311.010.396</u>	<u>323.962.882</u>

iv) ACTIVOS EN EL FONDO LATINOAMERICANO DE RESERVAS FLAR

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Aportes FLAR	1.596.093.750	1.596.093.750
Aportes por pagar al FLAR	<u>(611.640.903)</u>	<u>(691.215.000)</u>
Aportes pagados	984.452.846	904.878.750
Tenencias Pesos Andinos	<u>68.100.000</u>	<u>68.100.000</u>
	<u>1.052.552.846</u>	<u>972.978.750</u>

v) BONOS Y OTRAS INVERSIONES EXTERNAS

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Bonos y otras inversiones en valores externos	3.263.971.419	3.088.667.448
Intereses devengados a recuperar sobre bonos y otras inversiones en valores del exterior	43.933.732	37.472.249

Bonos colaterales	49.993.144	49.556.371
	3.357.898.295	3.175.696.068

vi) APORTES A ORGANISMOS INTERNACIONALES

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Fondo Monetario Internacional en Moneda Nacional	1.338.025.859	1.401.455.020
Banco Interamericano de Desarrollo	362.045.205	362.045.205
Corporación Andina de Fomento	297.256.500	289.118.550
Fondo de Financiamiento para el Desarrollo Cuenca del Plata	121.048.513	121.048.513
Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento	36.641.870	36.641.870
Corporación Interamericana de Inversiones	12.734.700	12.734.700
Corporación Interregional de Fomento	10.698.510	10.698.510
Asociación Interamericana de Inversiones	9.044.000	9.044.000
Organismo Multilateral de Garantía de Inversiones	<u>921.052</u>	<u>921.052</u>
	2.188.416.209	2.243.707.420

vii) OTRAS CUENTAS DE ACTIVOS INTERNACIONALES

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Operaciones forward	-	6.717.187
Acreedores por operaciones forward	-	(6.717.187)
Fondos en Fideicomiso - RAL Moneda Extranjera	<u>2.221.768.236</u>	<u>2.269.077.981</u>
	2.221.768.236	2.269.077.981

viii) SECTOR PUBLICO

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Créditos al Tesoro General de la Nación (TGN)	667.900.000	202.698.903

Intereses Devengados s/créditos al Tesoro	7.612.641	1.810.890
OTROS CREDITOS SECTOR PUBLICO		
Créditos al FONDESIF	197.492.208	217.241.428
Crédito Honorable Alcaldía Cochabamb R.D. 086/2000	8.322.993	-
Intereses Devengados sobre otros Créditos Sector Público	1.113.932	217.241
Créditos en Mora Sector Público	2.168.403	-
	<u>884.610.177</u>	<u>421.968.462</u>

(*) Durante la gestión 2001 se aprobaron y otorgaron créditos al TGN mediante Resoluciones de Directorio N° 122/01 y 13/01 por Bs408.000.000 y Bs70.000.000 respectivamente.

ix) SECTOR PRIVADO

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Cartera cedida BIDES A en liquidación	707.223	-
Intereses devengados sobre cartera cedida BIDES A en Liquidación	33.762	66.885
Cartera en mora-sector privado cartera cedida BIDES A en liquidación vencida	4.953.204	15.895.112
Cartera en Mora-Cartera devuelta Bco. de Crédito Oruro en Liq.	32.619.974	35.966.004
Edward Derksen cartera comprada Banco La Paz	5.439.406	5.439.406
Previsión para cartera cedida BIDES A en Liquidación	(4.953.205)	-
Previsión para cartera recibida en dación de pago del Banco de Crédito Oruro S.A.	(31.447.844)	-
Previsión para cartera comprada Banco La Paz Edward Derksen	(5.439.406)	(5.439.406)
Cartera en Mandato de Administración (1)	642.610.852	675.231.008
Previsión para Cartera en Mandato de Administración (1)	(322.450.211)	(171.961.841)
Intereses Devengados sobre Cartera Mandato de Administración (1)	<u>1.033.923</u>	<u>2.436.212</u>
	<u>323.107.678</u>	<u>557.633.380</u>

(1) Ver nota 11 a los estados financieros

x) SISTEMA FINANCIERO

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	Nota	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Créditos de liquidez		27.240.000	83.285.720
Intereses Devengados s/créditos de liquidez		10.782	1.181.547
Operaciones de Reporto		9.170.728	11.708.536
Premios Devengados s/operaciones de Reporto		15.714	22.052
Créditos en Mora Sistema Financiero		5.071	5.071
Acreencias Bancos en Liquidación	5.xi a)	1.709.191.875	1.715.540.987
Previsión para Incobrables Bancos en Liquidación	5.xi b)	(442.413.090)	(363.535.603)
Fondos en Fideicomiso RAL Moneda Nacional		<u>167.031.060</u>	<u>143.856.347</u>
		<u>1.470.252.140</u>	<u>1.592.064.657</u>

xi.a) ACREENCIAS BANCOS EN LIQUIDACIÓN

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Banco Sur S.A.	646.403.377	646.570.032
Banco Agrícola de Bolivia	876.514	6.111.483
Banco Minero	38.203.894	38.203.894
Banco de Financiamiento Industrial S.A.	33.871.487	33.871.487
Banco de Crédito de Oruro S.A.	110.557.760	110.768.374
Banco del Estado - Servicios de Corresponsalía	25.541.173	27.262.600
Banco de la Vivienda SAM	5.601.172	5.601.172
Banco de Cochabamba S.A.	431.447.092	431.458.004
Banco Internacional de Desarrollo S.A.	416.689.406	415.693.941
	<u>1.709.191.875</u>	<u>1.715.540.987</u>

xi.b) PREVISION PARA INCOBRABLES

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
--	------------	-----------------------------

Banco Sur S.A.	25.821.111	25.835.808
Banco de Financiamiento Industrial S.A.	33.871.487	33.871.487
Banco de Crédito de Oruro S.A.	110.557.760	110.768.373
Banco del Estado - Servicios de Corresponsalía	25.504.928	27.223.912
Banco del Progreso Nacional S.A.	-	16.426.669
Banco de la Vivienda SAM	5.601.173	5.601.173
Banco de Cochabamba S.A.	3.208.422	3.215.806
Banco Internacional de Desarrollo S.A.	<u>237.848.209</u>	<u>157.019.044</u>
	<u>442.413.090</u>	<u>363.535.603</u>

Las acreencias del Banco Central de Bolivia con Bancos en Liquidación, registran créditos otorgados a dichas Instituciones Financieras en Liquidación por diferentes conceptos tales como: préstamos directos, débitos por Convenio ALADI, Convenio Bilateral, gastos de posesión y cheques rechazados. Estos créditos se encuentran vencidos al 31 de diciembre de 2001 y 2000 y se han registrado Provisiones por Incobrabilidad por Bs442.413.090 y Bs363.535.603, respectivamente. Asimismo, incluye Cuentas por Cobrar que se originan en la emisión de Certificados de Devolución de Depósitos (CDD's).

Los desembolsos efectuados por el Banco Central de Bolivia (BCB), fueron aprobados mediante Resolución de Directorio N° 148/94 de fecha 6 de diciembre de 1994 y resoluciones posteriores y están destinados a cubrir devoluciones de depósitos de cuentas corrientes fiscales, los préstamos otorgados por el BCB a favor de los bancos en liquidación y para la devolución de depósitos al público.

Gran parte de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2001 y 2000 a los Bancos en Liquidación Sur S.A. y Cochabamba S.A. por Bs1.048.820.936 y Bs1.048.976.422, no han sido provisionadas, ya que según establece el Decreto Supremo N° 23881 de fecha 11 de octubre de 1994, una vez cumplidas todas las instancias de cobro y concluidos los procesos de liquidación de estas instituciones, las pérdidas resultantes serán reembolsadas al Banco Central de Bolivia por el Tesoro General de la Nación (TGN) con títulos - valores redimibles a 99 años que devengarán una tasa de interés que será pactada entre el BCB y el TGN.

Cabe acotar que el artículo 25 de la Ley de Fortalecimiento de la Normativa y Supervisión Financiera (Ley N° 2297) establece que en tanto no esté en funcionamiento el Fondo de Reestructuración Financiera, el apoyo que otorgue el Banco Central de Bolivia a los procedimientos de solución, serán compensados por el Tesoro General de la Nación a través de la emisión de Bonos a largo plazo, de acuerdo a convenio suscrito entre el Ministerio de Hacienda y el Banco Central de Bolivia.

Asimismo, las cuentas por cobrar al Banco Agrícola de Bolivia S.A. y Banco Minero de Bolivia S.A., no han sido provisionadas según lo establecen los Decretos Supremos N° 22861 y N° 23670 de fechas 15 de julio de 1991 y 8 de noviembre de 1993, debido a que el Tesoro General de la Nación (TGN) reembolsará las pérdidas resultantes.

xii) FONDOS PARA PROGRAMAS DE DESARROLLO

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Préstamos programas Banco Interamericano de Desarrollo	610.162.321	1.094.411.495
Préstamos programas Corporación Andina de Fomento	65.262.416	65.262.416
Préstamos programas Banco Mundial	249.778.827	249.778.827

Préstamos programas con Aportes Locales	122.526.442	130.405.839
Préstamos programas Gobiernos Extranjeros	67.147.576	75.510.210
Préstamos programas Asoc. Interamericana de Desarrollo	56.387.521	59.609.664
Intereses devengados s/créditos refinanciados	8.057.269	-
Previsión para cartera refinanciada	<u>(2.061.984)</u>	<u>(2.121.059)</u>
	<u>1.77.260.388</u>	<u>1.672.857.392</u>

Los Fondos para Programas de Desarrollo son administrados por el Banco Central de Bolivia por cuenta de la República de Bolivia, en los términos fijados en los convenios subsidiarios. Por lo tanto, los resultados de estas líneas de desarrollo no afectan a los resultados del Banco Central de Bolivia. Esta Institución en su condición de Agente Financiero del Gobierno constituye reservas de sus utilidades para afrontar posibles pérdidas de esas líneas. Cada una de estas líneas se administran a través de registros contables independientes. Cabe mencionar que adicionalmente la ex-Gerencia de Desarrollo del Banco Central de Bolivia era la que efectuaba la colocación de los recursos por intermedio del Sistema Financiero Boliviano.

El principal objetivo de estos programas era el de apoyar a través del sistema financiero boliviano la implementación de proyectos de inversión de las empresas privadas en los sectores de industria, minería, agropecuario, turismo y otros.

Los préstamos a las Entidades Financieras Acreditadas (EFA) han sido otorgados en moneda nacional con mantenimiento de valor, el plazo otorgado a cada préstamo oscila entre 1 a 12 años, con períodos de gracia hasta un máximo de 3 años, y de acuerdo con las condiciones establecidas en cada uno de los convenios de financiamiento.

El Decreto Supremo N° 22586 del 20 agosto de 1990, disponía la implementación del mecanismo para la asignación de los recursos de desarrollo y fijaba que las tasas de interés sean establecidas en subasta de créditos.

A partir de noviembre de 1995, el Banco Central de Bolivia suspendió las subastas de recursos de desarrollo, en cumplimiento al artículo N° 85 de la Ley N° 1670 del Banco Central de Bolivia.

xiii) INVERSIONES

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
<u>TÍTULOS DEL TGN</u>		
Bonos del Tesoro	40.000.000	42.675.585
Intereses Devengados sobre Bonos del Tesoro	2.814.800	1.469.950
Títulos a Largo Plazo TGN	3.617.998.377	3.618.702.555
Intereses Devengados sobre Títulos a Largo Plazo	68.003.023	68.098.892
Letras de Tesorería	1.036.005.578	1.036.005.578
Intereses Devengados sobre Letras de Tesorería	8.638.451	14.244.579
<u>OTRAS INVERSIONES</u>		
Plata	-	6.155.768

Otras inversiones	<u>8.369.084</u>	<u>2.632.211</u>
	<u>4.781.829.313</u>	<u>4.791.005.458</u>

xiv) BIENES DE USO

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001		2000	
	Valores revalorizados o de costo actualizados Bs	Depreciación Acumulada Bs	Saldos netos Bs	(Reexpresado) Saldos netos Bs
Terrenos	29.233.052	-	29.233.052	29.233.052
Edificios	114.338.313	50.064.283	64.274.031	67.660.012
Muebles, enseres y equipos	44.285.487	22.758.419	21.527.067	21.590.936
Vehículos	1.494.898	1.092.293	402.605	496.918
Obras de Arte y Biblioteca	1.587.161	-	1.587.161	1.646.180
Otros Bienes de Uso	<u>4</u>	-	<u>4</u>	<u>4</u>
	<u>190.938.915</u>	<u>73.914.995</u>	<u>117.023.920</u>	<u>120.627.102</u>

xv) ACTIVOS INTANGIBLES

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Software en Desarrollo	304.769	1.471.311
Software en Exploración	8.692.427	6.556.838
Amortización Acumulada Activos Intangibles	<u>(4.779.030)</u>	<u>(2.852.784)</u>
	<u>4.218.166</u>	<u>5.175.365</u>

xvi) BIENES REALIZABLES

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
INMUEBLES		

Ex Banco Potosí S.A. La Paz	1.372.092	1.464.568
Previsión inmueble ex Banco Potosí La Paz	(1.372.092)	(1.464.568)
Bienes adjudicados - Bancos en Liquidación	76.986	82.175
Previsión bienes adjudicados	(9.059)	(1.203)
Bienes adjudicados en dación de pago BBA	335.948	149.376
Inmueble en Cochabamba (Banco Potosí en Liquidación)	1.618.206	1.727.270
Inmuebles varios (Bancos Potosí y Progreso)	3.590.227	3.832.202
Previsión Bienes Adjudicados Banco Potosí y Banco Progreso	(9.042)	-
Terreno Ex Fundo Ventilla El Alto (Bladesa)	1.843.764	1.968.030
Previsión ExFundo Ventilla El Alto	(1.411.364)	-
Activos Financieros recibidos en recuperación de créditos del BBA	340.500	340.500
Intereses devengados sobre activos financieros	-	11.337
Bienes realizables en mandato de administración		
Bienes Adjudicados BCB II BME	48.397.607	48.397.607
Bienes Adjudicados BCB III BME	28.506.509	30.371.383
Bienes Adjudicados BCB VI BME	20.459.743	20.459.743
Bienes Adjudicados BCB IV BME	14.364.402	12.735.087
Bienes Adjudicados BCB V BME	13.784.066	13.784.066
Bienes Adjudicados por el Mandado en Administración BME	4.994.442	-
Bienes Adjudicados BCB ALADI Desarrollo	15.975.262	15.975.262
Previsión Tramo BCB ALADI Desarrollo	(142.811)	-
Activos Financieros BCB II	3.591.325	3.833.373
Previsión sobre Activos Financieros Tramo BCB II	(608.527)	-
	155.698.184	153.666.208

xvii) PARTIDAS PENDIENTES DE IMPUTACION

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Compromiso incurrido Activos y Materiales Escritorio Economato	3.096.351	7.582.354
Economato Operaciones a Apropiar	2.059.890	2.059.890
Partidas Transitorias Corresp. ALADI Convenio A	28.842.352	28.842.352
Mantenimiento Hacienda La Preferida	996.573	1.063.741

Otras Partidas Pendientes	340.385	382.582
	<u>35.335.551</u>	<u>39.930.919</u>

xviii) CUENTAS POR COBRAR

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Intereses por cobrar	12.100.687	12.136.266
Cuentas por Cobrar Economato	1.389.371	1.621.223
Otras Cuentas por Cobrar	403.083	552.092
Previsión para Cuentas por Cobrar	(13.710.253)	-
Juicios Pendientes Bolsín y Operaciones Irregulares FAT	3.268.800	3.268.800
Previsión Juicio Bolsín	(3.062.800)	(3.268.800)
Títulos Valor	57.074.677	-
Diferencia Cambiaria por Cobrar al TGN-BID	24.182.116	-
Comisiones Devengadas sobre Activos Internos	1.528.848	1.959.129
Comisiones Devengadas sobre Activos Externos	30.645	30.645
Intereses Acreditados y No Devengados	-	6.537
Cargos Diferidos	<u>1.964.295</u>	<u>2.802.504</u>
	<u>84.963.469</u>	<u>19.108.396</u>

xix) OBLIGACIONES CON EL FONDO MONETARIO INTERNACIONAL

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Servicio de Ajuste Estructural ampliado FMI	1.409.483.637	1.499.440.059
Cargos Devengados FMI	<u>997.807</u>	<u>1.998.480</u>
	<u>1.410.481.444</u>	<u>1.501.438.539</u>

xx) OBLIGACIONES CON BANCOS CENTRALES

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs

Obligaciones con bancos centrales por Descompensación ALADI	87.651.756	87.651.756
Corresponsales por Convenio ALADI	3.378.901	-
Intereses devengados sobre operaciones ALADI	<u>42.152</u>	<u>42.150</u>
	<u>91.072.809</u>	<u>87.793.906</u>

xxi) OBLIGACIONES CON ORGANISMOS INTERNACIONALES

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Banco Interamericano de Desarrollo - BID	661.371.939	1.132.935.645
Corporación Andina de Fomento - CAF	64.695.000	64.695.000
Agencia Internacional para el Desarrollo - AID	55.387.521	59.609.664
Intereses Devengados para Obligaciones con Organismos Internacionales	8.057.269	-
	<u>790.511.729</u>	<u>1.257.240.309</u>

Las Obligaciones con Organismos Internacionales, corresponden a los contratos de préstamo suscritos entre la República de Bolivia con el Banco Interamericano de Desarrollo, la Corporación Andina de Fomento y la Asociación Interamericana de Desarrollo, con el objeto de realizar programas de crédito a través de Entidades Financieras Acreditadas (EFA) para financiar proyectos destinados a la reactivación de los sectores que se mencionan en cada uno de los convenios.

De acuerdo con lo dispuesto en cada uno de los contratos de préstamo, la utilización de los recursos será llevada a cabo por el Banco Central de Bolivia como organismo ejecutor, utilizando como vehículo de canalización de los recursos a entidades financieras del Sistema Financiero Boliviano, que hayan reunido los requisitos de elegibilidad para participar en el programa.

El plazo de cada uno de los convenios de crédito oscila entre 15 a 40 años, con períodos de gracia y bajo la modalidad de amortizaciones semestrales, según establece cada convenio. El interés será cancelado semestralmente y se calculará sobre los saldos deudores.

xxii) OBLIGACIONES CON GOBIERNOS EXTRANJEROS

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Gobierno Aleman Sectorial II	<u>53.613.299</u>	<u>61.281.984</u>

xxiii) OTROS PASIVOS INTERNACIONALES

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001	2000

	Bs	(Reexpresado) Bs
Asignaciones de Derechos Especiales de Giro	228.331.270	237.254.524
Asignaciones de Pesos Andinos	68.100.000	68.100.000
<u>Cuentas con organismos internacionales</u>		
Banco Interamericano de Desarrollo -BID	187.212.374	161.477.285
B.I.R.F.	1.576.733	9.435.222
FONPLATA	52.347	30.251
I.D.A.	2	2
M.I.G.A.	<u>122.401</u>	<u>130.651</u>
	<u>485.395.127</u>	<u>477.191.488</u>

xxiv) CIRCULACION MONETARIA

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Billetes impresos y monedas acuñadas	8.029.862.240	3.677.005.829
Efectivo en bóveda	<u>(5.329.621.975)</u>	<u>(1.089.467.280)</u>
	<u>2.700.240.265</u>	<u>2.587.538.549</u>

El Banco Central de Bolivia contrató seis impresiones de billetes, correspondientes a las series A,B,C,D,E y F por un total de Bs12.654.000.000 y cinco acuñaciones de monedas por un total de Bs343.000.000, según el siguiente detalle :

Serie	Importe Bs
Serie "A"	745.000.000
Serie "B"	214.000.000
Serie "C"	2.200.000.000
Serie "D"	1.930.000.000
Serie "E"	2.525.000.000
Serie "F"	5.040.000.000
Total	<u>12.654.000.000</u>

Serie	Importe Bs
--------------	-------------------

1ra. Acuñación	24.900.000
2da. Acuñación	72.300.000
3ra. Acuñación	22.200.000
4ta. Acuñación	53.600.000
5ta. Acuñación	170.000.000
Total	<u>343.000.000</u>

Al 31 de diciembre de 2001 y 2000, se efectuaron destrucciones de billetes inutilizados por Bs4.648.342.760 y Bs4.577.881.347 (Reexpresado) respectivamente y se han retirado de circulación billetes en mal estado para su destrucción, por Bs276.795.000 y Bs56.942.487 (Reexpresado).

xxv) SECTOR PÚBLICO

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Depósitos Corrientes Sector Público	2.429.132.030	2.249.420.466
Cuentas Especiales Sector Público	1.970.274.609	1.819.783.433
Cuenta de Regulación Monetaria	560.326.270	596.434.502
Depósitos Destinados	217.364.313	360.343.123
Depósitos para Importaciones	-	456.779
Depósitos para Pago de Deuda Externa	716.200	196.859
Depósitos Judiciales	2.350.921	3.014.165
Fideicomiso Sector Público	2.329.042.354	2.635.055.912
Bonos de Inversión Serie "A"	(2.258.916.205)	(2.512.448.036)
Bonos Programa Reducción Deuda 1992	6.125.574	4.699.978
Certificados de Depósito	6.909.284	7.059.419
Intereses Devengados s/Depósitos	624.282	639.345
Otros Depósitos	<u>4.035.643</u>	<u>4.501.471</u>
	<u>5.267.985.725</u>	<u>5.169.157.416</u>

xxvi) SECTOR PRIVADO

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs

Certificados de Devolución de Depósitos	<u>105.227.561</u>	<u>179.653.320</u>
	<u>105.227.561</u>	<u>179.653.320</u>

xxvii) SISTEMA FINANCIERO

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Cuenta Corriente Sistema Financiero	20.384.048	884.606.057
Depósitos por Recaudaciones	2.548.793	2.838.500
Depósitos por Encaje Legal	3.677.873.943	2.893.723.315
Depósitos para importaciones	2.848.323	5.066.153
Certificados de Depósito	-	2.637.444
Intereses sobre Certificados de Depósito	-	2.194
Depósitos Destinados	84.443.522	-
Otras Obligaciones - Sistema Financiero (1)	326.597.508	326.597.508
Rendimiento sobre otras obligaciones Sistema Financiero	9.577.474	5.577.474
Bonos de Inversión Serie "B"	8.959.962	6.648.727
Otros Depósitos de Entidades Financieras	3.242.150	23.545.375
Otros Depósitos Bancos en Liquidación	17.248.844	5.117.669
	<u>4.153.724.567</u>	<u>4.159.910.416</u>

(1) El Directorio del Banco Central de Bolivia mediante Resolución de Directorio 075/99, aprueba la emisión de bonos, destinados al pago de la fianza comprometida a favor del Banco de Crédito de Bolivia S.A. por el importe de los activos devueltos, por esta entidad en virtud del contrato de transferencia de activos y pasivos del Banco Boliviano Americano S.A. (BBA). Asimismo, a partir del año 2000 se incluyen obligaciones con el BBA por Bs2.341.096 según Resolución de Directorio 051/2000.

xxviii) FONDOS DE PROGRAMAS

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
<u>FONDOS PARA PROGRAMAS DE DESARROLLO</u>		
Aportes de Organismos Locales	269.786.040	548.965.943
Transferencias de Otros Programas	75.228.083	232.608.227
Recuperaciones	571.404.876	858.202.744

Inversiones	314.553.245	-
	1.230.972.244	1.639.776.914
FONDOS PARA PROGRAMAS DEL SECTOR PÚBLICO		
Aportes	40.647.523	26.661.096
Recuperaciones	206.480.572	205.786.978
	247.128.095	232.448.074
FONDOS DE INVER. FINANCIERAS-EFECTIVO RAL		
Fondos de Inversiones Financieras - Efectivo RAL	<u>989</u>	<u>609</u>
	<u>1.478.101.328</u>	<u>1.872.225.597</u>

Los Fondos para programas de desarrollo y programas del sector público comprenden la administración de recursos del Banco Interamericano de Desarrollo (BID), Banco Mundial, la Corporación Andina de Fomento (CAF), la Agencia Internacional para el Desarrollo (AID), gobiernos extranjeros y aportes locales.

xxix) OTROS PASIVOS INTERNOS

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Provisiones	49.979.453	44.360.619
Previsiones	17.212.895	12.997.680
Fondos de Contraparte Bonos Colaterales	34.136.368	37.286.290
Oficina Central y Corresponsales	1.880.246	2.006.971
Partidas Pendientes de Aplicación	4.016.152	1.717.085
Cuentas por Pagar	14.919.068	3.552.893
Otras Obligaciones	92.845.112	99.963.207
Abonos Diferidos (Comisiones ALADI 2% BBA)	<u>30.393</u>	<u>10.133</u>
	<u>215.019.687</u>	<u>201.894.878</u>

xxx) CUENTAS CONTINGENTES

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
Créditos Documentarios de Importación	333.979.234	553.325.960
Garantías otorgadas	15.998.386	15.998.386

Créditos Documentarios de Exportación	<u>7.666.103</u>	<u>8.064.509</u>
	<u>357.643.723</u>	<u>577.388.855</u>

xxx) CUENTAS DE ORDEN Y DE REGISTRO

La composición al 31 de diciembre de 2001 y 2000, es la siguiente:

	2001 Bs	2000 (Reexpresado) Bs
CUENTAS DE ORDEN		
Materiales de billetes y monedas	7.728.862.240	-
Casa Impresora de Billetes y Acuñadora de Monedas	24.500.000	-
Material de Billetes y Monedas en Curso Legal	5.329.621.988	779.294.729
Material de Billetes Inutilizados	276.795.000	56.942.488
Material de Billetes y Monedas Dólares Americanos	138.485.319	120.855.276
Material de Billetes y Monedas	5.892.821.858	9.333.619.056
Fondos en Fideicomiso	2.258.916.205	2.512.448.036
Valores en Cobranza	29.433.620	26.580.231
Valores en Garantía	92.570.971	86.392.114
Valores en Custodia	1.449.722.019	996.364.624
Valores Emitidos	26.398.790	30.815.462
CUENTAS DE REGISTRO		
Control Presupuestario de Participación de Capital Empresas Privadas Nacionales	35.265	37.642
Juicios Coactivos Ex funcionarios	82.245.007	82.260.899
Otras Cuentas de Registro	892.823.257	1.122.375.009
Letras de Tesorería LTS Reporto	9.664.000	12.113.410
Letras de Tesorería	4.230.142.121	2.395.168.413
Productos en Suspense	540.950.151	437.769.875
Cuentas Incobrables Castigadas	116.460.765	105.228.136
Control Presupuestario Máquinas y Equipo	-	15.348.807
Control de existencias en almacenes, materiales y suministros	1.006.770	879.301
Activos Intangibles	-	2.070.429
Cuenta sujeta a conciliación TGN Art. 3 Ley 1977	<u>441.732.685</u>	<u>161.150.511</u>
	<u>29.595.188.031</u>	<u>18.277.714.448</u>

