



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
AL 31 DE MAYO DE 2011
(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, modificándose el déficit en Bs624.866.830.-.

CUADRO N° 2
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO
AL 31 DE MAYO DE 2011
(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), se ha registrado en la Subgerencia de Planificación y Control de Gestión, por un importe de Bs160.601.348.- importe que no se ejecutara en la presente gestión.



2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

La ejecución presupuestaria del BCB de ingresos y gastos, extractada del Sistema de Presupuesto al mes de mayo de 2011, se expresa como sigue:

**CUADRO N° 3
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO
AL 31 DE MAYO DE 2011
(Expresado en Bolivianos)**

Tipo de Objetivo	Presupuesto		
	Programación Anual	Ejecución A Mayo	% Ejecución Anual
Ingresos	808.184.518	405.188.079	50%
Gastos	1.433.051.348	473.871.178	33%
(Déficit)/Superávit	-624.866.830	-68.683.099	11%

El déficit acumulado de enero a mayo es de Bs68.683.099 que representa el 11% de su programación, asimismo el déficit acumulado muestra una disminución debido a la ejecución de los gastos devengados, porque se cancelaron las obligaciones por pagar en el mes de enero, como sigue:

**CUADRO N° 4
DÉFICIT ACUMULADO
AL 31 DE MAYO DE 2011
(Expresado en Bolivianos)**

Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Acumulado
Ingresos	100.299.283	75.597.971	97.915.721	54.108.588	77.266.516	405.188.079
Gastos	353.594.044	23.221.866	33.079.562	29.612.416	34.363.291	473.871.178
(Déficit)/Superávit	-253.294.761	52.376.105	64.836.159	24.496.172	42.903.225	-68.683.099

3. INGRESOS Y GASTOS DE MES DE MAYO 2011

3.1 Ingresos por Grupos Presupuestarios al mes de mayo

Presentamos los ingresos por grupos presupuestarios percibidos al mes de mayo 2011.

**CUADRO N° 5
PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DE INGRESOS POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS
AL 31 DE MAYO DE 2011
(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)**

Código	Descripción de Grupos	Programación Anual	Programación A Mayo	Ejecutado A Mayo	Composición Ejecución	% Ejecución A Mayo	% Ejecución Anual
100	Ingresos de Operación	468.206.614	33.648.804	45.922.231	59%	136%	10%
150	Tasas, Derechos y Otros Ingresos	21.915.672	1.353.474	1.026.300	1%	76%	5%
160	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	98.537.800	27.551.800	30.317.985	39%	110%	31%
330	Recuperación de Préstamos a Largo Plazo	160.601.348	0	0	0%	0%	0%
350	Disminución de Otros Activos Financieros	53.842.455	65.986	0	0%	0%	0%
390	Incremento de Otros Pasivos y Aporte de Capital	5.080.629	0	0	0%	0%	0%
Total		808.184.518	62.620.064	77.266.516	100%	123%	10%



En el grupo presupuestario 100 de “Ingresos de Operación” al 31 de mayo de 2011, se ejecuto un importe de Bs45.922.581.-, que representa el 136% de lo programado, las partidas más significativas ejecutadas corresponde a un importe de Bs43.930.997.- y son las siguientes:

- **115.218 “Intereses sobre cartera sector público”:** Se registra los intereses devengados por préstamos otorgados al TGN según RD N° 024/2008 y RD N° 064/2009, por efecto de su devengamiento (Bs4.450.080.-).
- **115.311 “Comisiones sobre Otras Operaciones”:** Por venta de divisas a las Entidades Públicas y para YPFB por la importación de insumos (transporte, gasolina, diesel, aditivos) (Bs11.358.101.-).
- **115.315 “Comisiones Mantenimiento Cuenta Corriente”:** Por comisiones de mantenimiento (Bs242.130.-).
- **115.318 “Comisiones por Administración del LT’s y BT’s “C”:** Por la administración de valores públicos (Bs103.551.-).
- **115.319 “Comisiones por Pago Deuda Externa”:** Por la comisión de préstamos de Instituciones Públicas y Gobiernos Municipales (Bs483.696.-).
- **115.320 “Comisiones sobre Transferencias de Fondos al Exterior”:** Por comisiones por transferencias (Bs563.994.-).
- **115.329 “Comisiones de Adm Encaje Legal”:** Se tiene un ingreso por administración Fondo RAL (Bs354.438.-).
- **115.335 “Comisiones por Venta de Divisas Pago Deuda Externa”:** Por la comisión de venta de divisas pago deuda externa de Instituciones Públicas y Gobiernos Municipales (Bs7.729.394.-).
- **115.413 “Ingresos por Operaciones de Reporto en M/N RAL”:** Por registro de los devengamientos, vencimientos y premios de las Letras “D” un importe de (Bs47.410.-).
- **115.437 “Ganancia de Capital por Inv. Reservas Monetarias”:** La Gerencia de Operaciones Internacionales (GOI) ejecuto al mes de mayo un importe de **Bs18.598.203.-** que representa un 88% respecto a lo programado de Bs21.254.000.- este importe fue programado considerando el nivel de las Reservas Internacionales y a una proyección de tasas del mercado internacional, como explica su memoria de cálculo.

En el grupo presupuestario 160 de “Intereses y Otras Rentas de la Propiedad” al 31 de mayo de 2011, se ejecuto de Bs30.317.985.- que representa un 110% al mes de mayo, las partidas más significativas ejecutadas (Bs30.302.445.-), son las siguientes:

- **161.107 “Intereses sobre Depósitos en Oro en el Exterior”:** Registra los intereses devengados en depósitos en oro (Bs1.126.994.-)



- **161.111 “Distribución Utilidades sobre Aportes a Org. Internal.”:** Registra la capitalización de las utilidades no distribuidas de enero a diciembre 2010 con el FLAR (Bs20.230.027.-).
- **161.131 “Int. s/Inversiones de las Reservas Monetarias”:** Se registra por los Portafolio depósitos intereses ganados por el vencimiento (Bs8.945.424.-).

3.2 Ingresos por áreas orgánicas al mes de Mayo

Al mes de mayo de la gestión 2011, en la cuadro de composición del ejecutado por áreas orgánicas, la Gerencia de Operaciones Internacionales ejecuto Bs70.441.332 que representa el 91,17%, como sigue:

CUADRO N° 6
PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DE INGRESOS POR ÁREAS ORGÁNICAS
AL 31 DE MAYO DE 2011
(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

Áreas Orgánicas	Programación Anual	Programado A Mayo	Ejecutado A Mayo	Composición del Ejecutado	% Ejecutado A Mayo	% Ejecutado Anual
Gerencia de Op. Internacionales	537.701.114	56.675.144	70.441.332	91,17%	124%	13%
Gerencia de Operaciones Monetarias	86.955.838	4.930.774	5.290.216	6,85%	107%	6%
Gerencia de Entidades Financieras	7.226.317	603.222	745.386	0,96%	124%	10%
Gerencia de Administración	10.445.064	400.346	788.855	1,02%	197%	8%
Subg. Relacionamento Institucional	1.100	100	422	0%	422%	38%
Gerencia de Recursos Humanos	173.108	10.478	304	0%	3%	0%
Subg. Planificación y C. de Gestión	165.681.977	0	0	0%	0%	0%
Total	808.184.518	62.620.064	77.266.516	100%	123%	10%

3.3 Gastos por Grupos Presupuestarios del mes de mayo

Los gastos percibidos al mes de mayo gestión 2011.

CUADRO N° 6
PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DE GASTOS POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS
AL 31 DE MAYO DE 2011
(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

Código	Descripción de Grupos	Programación Anual	Programación Mayo	Ejecutado A Mayo	Composición Ejecución	% Ejecución Mayo	% Ejecución Anual
100	Servicios Personales	76.500.930	5.222.085	5.096.444	15%	98%	7%
200	Servicios No Personales	164.721.787	18.099.103	10.627.705	31%	59%	6%
300	Materiales y Suministros	188.267.766	3.088.055	1.076.267	3%	35%	1%
400	Activos Reales	46.845.059	10.566.762	718.039	2%	7%	2%
500	Activos Financieros	155.765.659	20.000	11.955	0%	60%	0%
600	Servicio de la Deuda Pública	743.544.577	36.472.717	15.306.951	45%	42%	2%
700	Transferencias	32.663.132	9.893.789	33.673	0%	0%	0%
800	Impuestos, Regalías y Tasas	897.490	23.303	33.457	0%	144%	4%
900	Otros Gastos	23.732.048	2.833.504	1.458.800	4%	51%	6%
	Total	1.432.938.448	86.219.318	34.363.291	100%	40%	2%



En el grupo presupuestario 800 de "Impuestos, Regalías y Tasas" al 31 de mayo de 2011, se ejecuto un importe mayor en un 144%, se explican como sigue:

- **832.100 "Inmuebles"**: Se registro por la cancelación al Gobierno Municipal por impuestos a las transferencias de inmuebles.

3.4 Gastos por áreas orgánicas al mes de mayo

Al mes de mayo de la gestión 2011, en el cuadro de programación y ejecución por áreas orgánicas, la Gerencia de Operaciones Monetarias ejecuto Bs19.709.947.- que representa un 52% de su ejecución, como sigue:

CUADRO N° 7
PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DE GASTOS POR ÁREAS ORGÁNICAS
AL 31 DE MAYO DE 2011
(EXPRESADO EN BOLIVIANOS)

Áreas Orgánicas	Programación Anual	Programado a Mayo	Ejecutado a Mayo	% de Composición	% de Ejecutado A Mayo	% Ejecutado Anual
Directorio	780.088	999	19.500	0%	1952%	2%
Presidencia	20.086	1.952	683	0%	35%	3%
Gerencia General	411.200	200	0	0%	0%	0%
Asesoría de Política Económica	1.932.675	155.662	0	0%	0%	0%
Subg. Com. Y Relacionamiento Inst.	35.021.008	3.133.584	248.615	1%	8%	1%
Depto. Seguridad Integral	13.173.630	236.700	161.478	0%	68%	1%
Planificación y Control de Gestión	161.034.524	39.836	0	0%	0%	0%
Gerencia de Operaciones Monetarias	926.802.499	44.401.426	19.709.947	57%	44%	2%
Gerencia de Op. Internacionales	38.904.855	2.687.518	1.381.774	4%	51%	4%
Gerencia de Entidades Financieras	9.128.308	194.062	27.081	0%	14%	0%
Gerencia de Asuntos Legales	4.959.978	326.918	105.090	0%	32%	2%
Gerencia de Sistemas	25.804.865	1.681.208	870.697	3%	52%	3%
Gerencia de Administración	133.945.278	27.605.801	6.513.163	19%	24%	5%
Gerencia de Recursos Humanos	81.132.354	5.753.452	5.325.264	15%	93%	7%
Total	1.433.051.348	86.219.318	34.363.291	100%	40%	2%