



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 30 DE JUNIO 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.

CUADRO N° 2
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO
AL 30 DE JUNIO 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), registrándose 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 junio de 2011, se expresa como sigue:

**CUADRO N° 3
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO
AL 30 DE JUNIO DE 2011
(Expresado en Bolivianos)**

Tipo de Objetivo	Presupuesto		
	Programación Anual	Ejecución Enero - Junio	% Ejecución Anual
Ingresos	808.184.518	485.228.549	60%
Gastos	1.433.051.348	508.174.593	35%
(Déficit)/Superávit	-624.866.830	-22.946.044	4%

El déficit acumulado a junio es de Bs22.946.044.- que representa el 4% de su programación anual. El déficit más significativo se registro en el mes de enero 2011 de Bs253.294.761., debido a que se efectuaron pagos por obligaciones contraídas al 31-12-2010.

En los meses de febrero a junio del 2011, los ingresos fueron mayores a los gastos ejecutados, motivo por el cual el déficit inicial disminuyo a Bs22.946.044, como se demuestra a continuación:

**CUADRO N° 4
DÉFICIT ACUMULADO
AL 30 DE JUNIO DE 2011
(Expresado en Bolivianos)**

Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Acumulado
Ingresos	100.299.283	75.597.971	97.915.721	54.108.588	77.266.516	80.040.470	485.228.549
Gastos	353.594.044	23.221.866	33.079.562	29.612.416	34.363.291	34.303.415	508.174.593
(Déficit)/Superávit	-253.294.761	52.376.105	64.836.159	24.496.172	42.903.225	45.737.056	-22.946.044

3. INGRESOS Y GASTOS EJECUTADOS AL MES DE JUNIO 2011

3.1 Ingresos por Grupos Presupuestarios a junio

**CUADRO N° 5
PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DE INGRESOS POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS
AL 30 DE JUNIO DE 2011
(Expresado en Bolivianos)**

Código	Descripción de Grupos	Programación Anual	Programado Junio	Ejecutado Junio	Composición Ejecución	% Ejecución Junio	% Ejecución Anual
100	Ingresos de Operación	468.206.614	33.879.265	69.059.697	86%	204%	15%
150	Tasas, Derechos y Otros Ingresos	21.915.672	1.435.860	1.307.156	2%	91%	6%
160	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	98.537.800	3.151.800	9.673.618	12%	307%	10%
330	Recuperación de Préstamos a Largo Plazo	160.601.348	0	0	0%	0%	0%
350	Disminución de Otros Activos Financieros	53.842.455	94.473	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	38.561.398	80.040.470	100%	208%	10%



En el grupo presupuestario 100 denominado "Ingresos de Operación" al 30 de junio de 2011, se ha ejecutado un importe de Bs69.059.697.-, que representa el 204% al mes de junio, las partidas más significativas ejecutadas corresponden a un importe de Bs65.691.758.- y son las siguientes:

Partida Presupuestaria		Programado	Ejecutado	%	Detalle
115.218	Intereses sobre cartera sector público	3.004.008	4.413.401	147%	Intereses devengados por Ptmos. Otorgados al TGN según RD 024/2008 y RD 064/2009
115.311	Comisiones sobre Otras Operaciones	1.932.576	8.572.826	444%	Venta de divisas a Entidades Públicas y a YPFB por importación de insumos (gasolina, diesel, aditivos, vacunas, jeringas y transporte)
115.335	Comisiones por venta de Divisas Pago Deuda Externa	2.084.729	5.851.683	281%	Pago al BID, PDVSA, CAF por Cuenta de GMLP, YPFB
115.435	Intereses Devengados s/ Cartera Adm. Por el BCB	29.567	3.870.615	13.091%	Por registro de las recuperaciones de cartera.
115.437	Ganancia de Capital por Inv. Reservas Monetarias	20.998.000	42.983.233	205%	Por venta de títulos, portafolio liquidez.
Total			65.691.758		
Total Ejecutado			69.059.697		
% Ejecución			95%		

En el grupo presupuestario 160 de "Intereses y Otras Rentas de la Propiedad" al 30 de junio de 2011, se ejecuto de Bs9.673.618.- que representa un 307% al mes de junio, las partidas más significativas ejecutadas corresponden a Bs9.654.752.- y es como sigue:

Partida Presupuestaria		Programado	Ejecutado	%	Detalle
161.107	Intereses sobre Depósitos en Oro en el Exterior	192.000	1.205.176	628%	Intereses Devengados en depósitos en Oro
161.131	Int. s/Inv. De las Reservas. Monetarias	2.681.000	8.449.576	315%	Portafolio depósitos intereses devengados por el vencimiento
Total			9.654.752		
Total Ejecutado			9.673.618		
% Ejecución			100%		

3.2 Ingresos por áreas orgánicas a junio

Al mes de junio de la gestión 2011, se presenta el cuadro de los ingresos ejecutados por áreas orgánicas del BCB, el mismo que muestra que la Gerencia de Operaciones Internacionales ejecuto un importe de Bs61.345.240.- que representa el 90,43%, del importe total ejecutado de Bs80.040.470.-, los cuales se presenta a continuación:



CUADRO N° 6
PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DE INGRESOS POR ÁREAS ORGÁNICAS
AL 30 DE JUNIO DE 2011
(Expresado en Bolivianos)

Áreas Orgánicas	Programación Anual	Programado Junio	Ejecutado A Junio	Composición del Ejecutado	% Ejecutado Junio	% Ejecutado Anual
Gerencia de Op. Internacionales	537.701.114	32.589.642	69.297.001	86,58%	213%	13%
Gerencia de Operaciones Monetarias	86.955.838	4.831.441	5.167.806	6,46%	107%	6%
Gerencia de Entidades Financieras	7.226.317	645.055	4.526.423	5,66%	702%	63%
Gerencia de Administración	10.445.064	484.582	1.031.482	1,29%	213%	10%
Subg. Relacionamiento Institucional	1.100	200	535	0%	268%	49%
Gerencia de Recursos Humanos	173.108	10.478	17.223	0%	164%	10%
Subg. Planificación y C. de Gestión	165.681.977	0	0	0%	0%	0%
Total	808.184.518	38.561.398	80.040.470	100%	208%	10%

3.3 Gastos por grupos presupuestarios a junio

Los gastos ejecutados al mes de junio gestión 2011.

CUADRO N° 6
PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DE GASTOS POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS
AL 30 DE JUNIO DE 2011
(Expresado en Bolivianos)

Código	Descripción de Grupos	Programación Anual	Programado Junio	Ejecutado Junio	Composición Ejecución	% Ejecución Junio	% Ejecución Anual
100	Servicios Personales	76.500.930	9.774.055	5.114.128	15%	52%	7%
200	Servicios No Personales	164.718.787	13.279.215	7.218.088	21%	54%	4%
300	Materiales y Suministros	188.383.666	1.552.115	527.355	2%	34%	0%
400	Activos Reales	46.845.059	6.474.162	139.025	0%	2%	0%
500	Activos Financieros	155.765.659	20.000	0	0%	0%	0%
600	Servicio de la Deuda Pública	743.544.577	49.701.374	15.197.496	44%	31%	2%
700	Transferencias	32.663.132	43.000	5.975.647	17%	13.897%	18%
800	Impuestos, Regalías y Tasas	897.490	169.587	79.579	0%	47%	9%
900	Otros Gastos	23.732.048	10.283.504	52.097	0%	1%	0%
Total		1.433.051.348	91.297.012	34.303.415	100%	38%	2%

En el grupo 600 de "Servicio de la Deuda Pública" al 30 de junio de 2011, se observa que el importe de ejecución Bs15.197.496.- es menor a su programación de Bs49.701.374.- en las siguientes partidas presupuestarias:

- **612.500 "Rendimientos sobre Letras "D" Fondo RAL":** Se ha registrado un importe menor esto debido al descenso de liquidez en el mercado financiero, su ejecución es de Bs713.154.-.
- **612.700 "Rendimiento sobre Letras "D" M/N y UFV":** En la partida presupuestaria el requerimiento programado del Sistema Financiero no fue el programado para la adquisición de letras "D", por ello su baja ejecución de Bs4.439.278.- con respecto a su programación para el mes de junio de Bs23.965.625.-.



- **612.900 “Rendimientos s/Bonos del Tesoro BT’s “D” en M/N y M/E”:** En lo que respecta a la partida presupuestaria no hubo la afluencia esperada para la colocación de valores públicos, por ello su baja ejecución de Bs9.216.206.- con respecto a su programación en el mes de junio de Bs12.872.784.-.

En lo que corresponde al grupo 700 denominado “Transferencias”, su ejecución es de Bs5.975.647.- alcanzando un 13.897% de su programación por un importe de Bs43.000.- al 30 de junio de 2011 y se explica desglosado en las siguientes partidas presupuestarias:

- **732.200 “Fundación Cultural del BCB - Administración”:** Se registro por la transferencia de recursos administrativos correspondientes al segundo trimestre de la gestión 2011 por Bs4.900.674.-.
- **772.100 “Fundación Cultural del BCB - Inversiones”:** Se registro por la transferencia de recursos de inversión para el segundo trimestre de la gestión 2011, por Bs1.061.760.-.

3.4 Gastos por áreas orgánicas a junio

Al mes de junio del 2011, se presenta el cuadro de programación y ejecución por área orgánica del BCB, la ejecución más alta corresponde a la Gerencia de Operaciones Monetarias, el cual ejecutó un importe de Bs17.729.566 que representa el 52%, del importe total ejecutado de Bs34.303.415.-, se muestra a continuación:

CUADRO N° 7
PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DE GASTOS POR ÁREAS ORGÁNICAS
AL 30 DE JUNIO DE 2011
(Expresado en Bolivianos)

Áreas Orgánicas	Programación Anual	Programado Junio	Ejecutado Junio	% Composición	% Ejecutado Junio	% Ejecutado Anual
Directorio	780.088	0	0	0%	0%	0%
Presidencia	20.086	1.825	0	0%	0%	0%
Gerencia General	411.200	102.400	0	0%	0%	0%
Asesoría de Política Económica	1.932.675	136.662	0	0%	0%	0%
Subgerencia de Comunicación y Relacionamento Institucional	35.021.008	4.498.664	410.777	1%	9%	1%
Depto. Seguridad Integral	13.173.630	228.200	149.681	0%	66%	1%
Planificación y Control de Gestión	161.034.524	39.836	0	0%	0%	0%
Gerencia de Operaciones Monetarias	926.802.499	52.255.908	17.729.566	52%	34%	2%
Gerencia de Op. Internacionales	38.904.855	3.918.762	1.401.866	4%	36%	4%
Gerencia de Entidades Financieras	9.128.308	568.358	61.766	0%	11%	1%
Gerencia de Asuntos Legales	4.959.978	576.868	79.267	0%	14%	2%
Gerencia de Sistemas	25.804.865	4.794.208	366.761	1%	8%	1%
Gerencia de Administración	133.945.278	14.012.782	8.634.658	25%	62%	6%
Gerencia de Recursos Humanos	81.132.354	10.162.539	5.469.073	16%	54%	7%
Total	1.433.051.348	91.297.012	34.303.415	100%	38%	2%