



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 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 julio de 2011, se expresa como sigue:

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

Tipo de Objetivo	Presupuesto		
	Programación Anual	Ejecución Acumulada a Julio	% Ejecución Anual
Ingresos	808.184.518	536.026.356	66%
Gastos	1.433.051.348	539.891.765	38%
(Déficit)/Superávit	-624.866.830	-3.865.410	1%

El déficit acumulado a julio es de Bs3.865.410.- que representa el 1% respecto a la 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 julio del 2011, los ingresos fueron mayores a los gastos ejecutados, motivo por el cual el déficit inicial disminuyo a Bs3.865.410.-, como se demuestra a continuación:

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

Descripción	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Acumulado
Ingresos	100.299.283	75.597.971	97.915.721	54.108.588	77.266.516	80.040.470	50.797.808	536.026.356
Gastos	353.594.044	23.221.866	33.079.562	29.612.416	34.363.291	34.303.415	31.717.173	539.891.766
(Déficit)/Superávit	-253.294.761	52.376.105	64.836.159	24.496.172	42.903.225	45.737.055	19.080.635	-3.865.410

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

3.1 Ingresos por Grupos Presupuestarios mes de Julio

**CUADRO N° 5
PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DE INGRESOS POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS
MES JULIO DE 2011
(Expresado en Bolivianos)**

Código	Descripción de Grupos	Programación Anual	Programación Julio	Ejecutado Julio	Composición Ejecución	% Ejecución Julio
100	Ingresos de Operación	468.206.614	33.944.426	39.919.806	79%	118%
150	Tasas, Derechos y Otros Ingresos	21.915.672	2.129.418	806.577	2%	38%
160	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	98.537.800	3.146.800	10.071.425	20%	320%
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	39.220.644	50.797.808	100%	130%



En el grupo presupuestario 100 denominado "Ingresos de Operación" en el mes de julio de 2011, se ha ejecutado un importe de Bs50.797.808.-, que representa el 130%, las partidas más significativas ejecutadas corresponden a un importe de Bs38.705.994.- y son las siguientes:

Partida Presupuestaria		Programado	Ejecutado	%	Observaciones
115.218	Intereses sobre cartera sector público	3.104.141	4.634.705	149%	Intereses devengados del crédito extraordinario otorgados a YPFB según RD 104/2009
115.310	Comisiones sobre Venta de Divisas Bolsín	2.349.000	0	0%	No se percibió por venta en el bolsín.
115.311	Comisiones sobre Otras Operaciones	1.932.576	3.553.132	184%	Venta de divisas Entidades Públicas, YPFB por transferencias exterior
115.315	Comisiones mantenimiento Cuenta corriente	111.812	176.133	158%	Mantenimiento Cta.Cte. Y Encaje Legal del Sistema Financiero
115.318	Comisiones por Adm. De LT's y BT's "C"	65.019	31.985	49%	Administración de Valores Públicos
115.319	Comisiones por pago deuda Externa	188.429	409.440	217%	Cancelación de Ptmos de Inst. Públicas y los Gobiernos Municipales
115.320	Comisiones sobre Transf. De Fondos al Exterior	515.862	297.407	58%	Comisiones por transferencias
115.329	Comisiones de Adm Encaje Legal	457.938	707.853	155%	Comisión 0,30% ANUAL favor del BCB por administración Fondo RALMNUFV
115.330	Comisión por Mov. Adicional de Efectivo en Bóveda	445.291	295.167	66%	Cobro de comisión fija (RD 144/2010)
115.335	Comisiones por venta de Divisas Pago Deuda Externa	2.071.154	6.914.114	334%	Cancelación de Ptmos de Inst Públicas y los Gobiernos Municipales
115.413	Ingresos por Operaciones de Reporto en M/N RAL	25.448	0	0%	No se percibió en este mes
115.435	Intereses Devengados s/ Cartera Adm. Por el BCB	27.755	68.235	246%	Recuperación de cartera
115.437	Ganancia de Capital por Inv. Reservas Monetarias	20.771.000	21.617.825	104%	Por venta de títulos, portafolio liquidez.
Total			38.705.994		
Total Ejecutado			39.919.806		
% Ejecución			97%		

En el grupo presupuestario 160 de "Intereses y Otras Rentas de la Propiedad" en el mes de julio de 2011, se ejecuto de Bs10.071.425.- que representa un 320% respecto a lo formulado en julio de Bs3.146.800.- y se muestra como sigue:

Partida Presupuestaria		Programado	Ejecutado	%	Observaciones
161.107	Intereses sobre Depósitos en Oro en el Exterior	192.000	1.331.992	694%	Intereses devengados en depósitos en oro
161.110	Intereses sobre Operaciones Security Lending	278.800	85	0%	Intereses devengados
161.131	Intereses sobre/Inversiones de las Reservas Monetarias	2.676.000	8.739.348	327%	Portafolio depósitos intereses ganados por el vencimiento
Total			10.071.425		
Total Ejecutado			10.071.425		
% Ejecución			100%		



3.2 Ingresos por áreas orgánicas mes de julio

Los ingresos ejecutados por áreas orgánicas del BCB en el mes de julio 2011, muestra que la Gerencia de Operaciones Internacionales ejecuto un importe de Bs43.904.513.- que representa el 86,43%, del importe total ejecutado de Bs50.797.808.-

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

Áreas Orgánicas	Programación Anual	Programado Julio	Ejecutado Julio	Composición del Ejecutado	% Ejecutado Julio
Gerencia de Op. Internacionales	537.701.114	32.512.166	43.904.513	86,43%	135%
Gerencia de Entidades Financieras	7.226.317	587.336	779.520	1,53%	133%
Gerencia de Operaciones Monetarias	86.955.838	4.930.774	5.488.066	10,80%	111%
Subg. Relacionamiento Institucional	1.100	200	174	0%	87%
Gerencia de Administración	10.445.064	1.179.690	625.227	1,23%	53%
Gerencia de Recursos Humanos	173.108	10.478	308	0%	3%
Subg. Planificación y C. de Gestión	165.681.977	0	0	0%	0%
Total	808.184.518	39.220.644	50.797.808	100%	130%

3.3 Gastos por grupos presupuestarios mes de julio

Los gastos ejecutados en el mes de julio gestión 2011.

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

Código	Descripción de Grupos	Programación Anual	Programación Julio	Ejecutado Julio	Composición Ejecución	% Ejecución Julio
100	Servicios Personales	78.333.806	7.054.961	5.223.527	16%	74%
200	Servicios No Personales	165.926.278	11.918.577	5.915.125	19%	50%
300	Materiales y Suministros	188.383.666	98.527.969	1.125.275	4%	1%
400	Activos Reales	46.845.059	5.458.962	19.357	0%	0%
500	Activos Financieros	153.932.783		0	0%	0%
600	Servicio de la Deuda Pública	742.337.086	59.969.723	17.490.649	55%	29%
700	Transferencias	32.663.132	87.000	13.213	0%	15%
800	Impuestos, Regalías y Tasas	897.490	26.968	21.855	0%	81%
900	Otros Gastos	23.732.048	2.643.504	1.908.172	6%	72%
Total		1.433.051.348	183.898.728	31.717.173	100%	17%

En el grupo 300 de "Materiales y Suministros" en el mes de julio, se observa que el importe de ejecución es de Bs1.125.275.- menor a su programación de Bs98.527.969.-, está situación se debe a lo siguiente:

- **399.100 "Acuñación de Monedas"**: En lo que respecta a la partida presupuestaria no hubo la contratación para la acuñación de monedas programada para el mes de julio por un importe de Bs96.345.746.-.



- **346.200 “Estructuras Metálicas Acabadas”:** En esta partida presupuestaria se ha programado Bs200.000.- para la remodelación de ambientes los cuales no fueron ejecutados.
- **333.000 “Prendas de Vestir:** Se ha ejecutado un importe menor, debido a que no se efectuó la adquisición de uniformes para el personal masculino por Bs465.900.- y Bs115.900.- para adquisición de camisas.
- Varias partidas de Materiales y Suministros por un importe de Bs275.148.-.

En lo que corresponde al grupo 400 denominado “Activos Reales”, su ejecución es de Bs19.357.- de una programación de Bs5.458.962.- en el mes de julio, su no ejecución se explica en las siguientes partidas presupuestarias:

- **431.200 “Equipo de Computación”:** No se efectuó la adquisición programada de Bs2.000.000.- de computadoras de escritorio, Bs504.000.- de computadoras portátiles, Bs685.000.- para la adquisición de impresoras, Bs144.000 impresoras a color, Bs62.500.- Monitores, Bs616.000.- para scanners y Bs1.000.000.- para servidores.
- **435.000 “Equipo de Comunicación”:** No se efectuó la compra de Bs810.000.- para un equipo de sonido, Bs140.000.- para la central telefónica y Bs70.000.- para un equipo de red.
- **437.000 “Otra Maquinaria y Equipo”:** No se efectuó la compra de 5 equipos de aire acondicionado por un importe de Bs200.000.-.

En el grupo 600 de “Servicio de la Deuda Pública” en el mes de julio, se observa que el importe de ejecución Bs17.490.649.- es menor a su programación de Bs59.969.723.-, esta situación se debe a lo siguiente:

- **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 Bs1.557.090.- de una programación de Bs22.835.996.-.
- **612.700 “Rendimiento sobre Letras “D” M/N y UFV”:** En la partida presupuestaria se a programado la adquisición de letras “D”, su ejecución de Bs4.468.090.- con respecto a su programación para el mes de julio de Bs19.110.409.-.
- **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 Bs9.577.076.- con respecto a su programación en el mes de julio de Bs10.264.876.-.

En lo que corresponde al grupo 700 denominado “Transferencias”, su ejecución es de Bs13.213.- de su programación por un importe de Bs87.000.- en la siguiente partida presupuestaria:

- **713.000 “Donaciones, Ayudas Sociales y Premios a Personas”:** Corresponde al pago de guarderías del mes de julio.



3.4 Gastos por áreas orgánicas en el mes de julio

En el siguiente cuadro de programación y ejecución 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 Bs18.542.486.- que representa el 58%, del importe total ejecutado de Bs31.717.173.-, como se muestra a continuación:

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

Áreas Orgánicas	Programación Anual	Programado Julio	Ejecutado Julio	% Composición	% Ejecutado Julio
Directorio	735.088	96.623	0	0%	0%
Presidencia	20.086	2.017	739	0%	37%
Gerencia General	411.200	102.400	0	0%	0%
Asesoría de Política Económica	1.932.675	405.662	108.943	0%	27%
Comunicación y Relacionamento Inst.	35.021.008	2.906.584	394.354	1%	14%
Depto. Seguridad Integral	13.173.630	211.700	177.935	1%	84%
Planificación y Control de Gestión	159.201.648		15.000	0%	0%
Gerencia de Operaciones Monetarias	927.002.499	159.063.142	18.542.486	58%	12%
Gerencia de Op. Internacionales	38.904.855	3.727.185	2.074.088	7%	56%
Gerencia de Entidades Financieras	8.973.308	2.229.327	2.542.833	8%	114%
Gerencia de Asuntos Legales	4.959.978	325.868	70.340	0%	22%
Gerencia de Sistemas	25.804.865	5.133.708	309.694	1%	6%
Gerencia de Administración	133.945.278	4.021.587	2.023.034	6%	50%
Gerencia de Recursos Humanos	82.965.230	7.413.965	5.457.728	17%	74%
Total	1.433.051.348	183.897.728	31.717.173	100%	17%