

C BANCO CENTRAL DE RESERVA DEL PERU.

El Banco Central de Reserva del Perú es una entidad autónoma, financiera, económica y administrativamente; con personería jurídica de derecho público y cuyas actividades son de carácter regulador en materia monetaria, de acuerdo a las facultades que le otorga su Ley Orgánica, Decreto Ley N° 26123.

Asimismo, es de notar que en materia presupuestal se rige por normas internas concordantes con lo dispuesto en su Ley Orgánica y sus estatutos, ya que su fuente de financiamiento proviene de Recursos Directamente Recaudados.

INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

MARCO LEGAL DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

INGRESOS

El Presupuesto Institucional Autorizado (PIA) de ingresos del Banco Central de Reserva del Perú, fue aprobado mediante Acta N° 3958 de Sesión de Directorio del 12 de Diciembre de 2002, por S/. 860 551,0 mil, el cual se modificó durante el ejercicio al disminuir S/. 3 845,2 mil o (0,4%) respecto del PIA, alcanzando un Presupuesto Institucional Modificado de S/. 856 705,8 mil que, comparado con el ejercicio anterior, disminuyó S/. 110 764,7 mil u 11,4%. Su estructura fue la siguiente:

ESTRUCTURA DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS (En Miles de Nuevos Soles)

FUENTES DE FINANCIAMIENTO	PIA		MODIFICACIONES		PIM	
	S/.	%	S/.	MOD./PIA %	S/.	%
Rec. Direct. Recaudados						
Prestación de Servicios	2 000.0	0.2	5 409.4	270.5	7 409.4	0.1
Rentas de la Propiedad	858 551.0	99.8	(9 254.6)	(1.1)	849 296.4	99.1
TOTAL	860 551.0	100.0	(3 845.2)	(0.4)	856 705.8	100.0

COMPARACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO DE INGRESOS CON RELACIÓN AL AÑO ANTERIOR (En Miles de Nuevos Soles)

FUENTES DE FINANCIAMIENTO	2003		2002		VARIACIÓN
	S/.	%	S/.	%	%
Rec. Direct. Recaudados					
Prestación de Servicios	7 409.4	0.9	2 997.2	0.3	147.2
Rentas de la Propiedad	849 296.4	99.1	964 473.3	99.7	(11.9)
TOTAL	856 705.8	100.0	967 470.5	100.0	

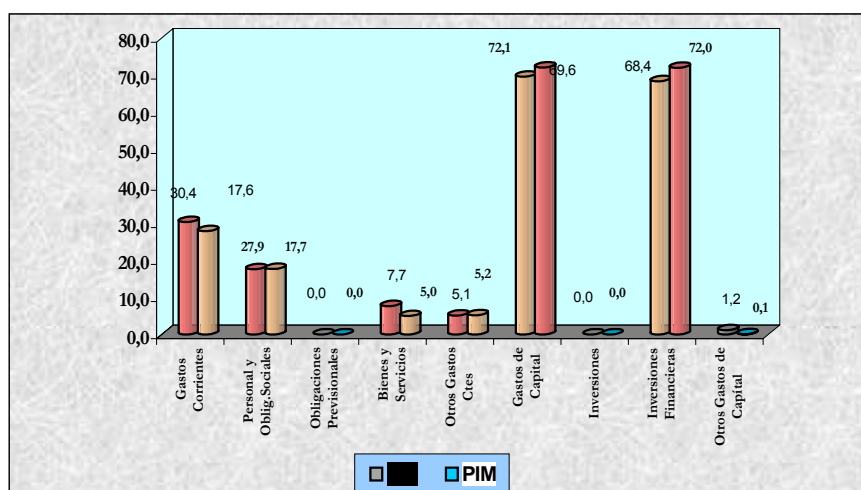
GASTOS

Mediante Acta N° 3958, el Directorio del Banco Central de Reserva del Perú, en sesión del 12 de Diciembre de 2002, aprobó el Presupuesto Institucional Autorizado - PIA de Gastos, por S/. 748 862.2 mil, el cual, al final del ejercicio disminuyó S/. 95 617,8 mil o (12,8%), por efecto de modificaciones presupuestarias, determinándose el Presupuesto Institucional Modificado PIM de S/. 653 244,4 mil, cuya estructura se muestra en el siguiente cuadro:

ESTRUCTURA DEL PRESUPUESTO DE GASTOS (En Miles de Nuevos Soles)

CATEGORÍA/GRUPO GENÉRICO DEL GASTO	PIA		MODIFICACIONES		PIM		RELACIÓN MODIF./ PIA
	S/.	%	S/.	%	S/.	%	
Gastos Corrientes	227 729.2	30.4	(45 384.3)	47.5	182 344.9	27.9	(19.9)
Personal y Oblig. Sociales	132 405.2	17.6	(16 199.2)	17.0	116 206.0	17.7	(12.2)
Obligaciones Previsionales	24.0	0.0	(8.0)	0.0	16.0	0.0	(33.3)
Bienes y Servicios	57 423.2	7.7	(25 557.7)	26.7	31 865.5	5.0	(44.5)
Otros Gastos Ctes.	37 876.8	5.1	(3 619.4)	3.8	34 257.4	5.2	(9.6)
Gastos de Capital	521 133.0	69.6	(50 233.5)	52.5	470 899.5	72.1	(9.6)
Inversiones	30.0	0.0	(30.0)	0.0	0.0	0.0	100.0
Inversiones Financieras	511 827.0	68.4	(41 642.5)	43.5	470 184.5	72.0	(8.1)
Otros Gastos de Capital	9 276.0	1.2	(8 561.0)	9.0	715.0	0.1	(92.3)
TOTAL	748 862.2	100.0	(95 617.8)	100.0	653 244.4	100.0	(12.8)

GRÁFICA DE LA ESTRUCTURA DEL GASTO



Cabe indicar que la Programación del Presupuesto de Ingresos no concilia con el Presupuesto de Gastos, determinándose una diferencia en el Presupuesto Institucional Modificado de S/. 203 461,4 mil, debido fundamentalmente a que el Banco Central de Reserva se rige por normas internas de acuerdo a su estatuto, la diferencia presupuestal obedece al tratamiento empresarial, considerando el margen de utilidad que se espera alcanzar en un periodo.

COMENTARIOS A NIVEL DE CATEGORÍA Y GENÉRICA DEL GASTO

GASTOS CORRIENTES

Los gastos corrientes muestran el PIA de S/. 227 729,2 mil y el PIM de S/. 182 344,9 mil, reflejando la disminución de S/. 45 384,3 mil o (19,9%) con relación al PIA y, respecto al año anterior, disminuyó 9,2%, destacando las partidas genéricas siguientes:

Personal y Obligaciones Sociales: Presenta S/. 132 405,2 mil de PIA y S/. 116 206,0 mil de PIM, reflejando la disminución de S/. 16 199,2 mil o 12,2%, con relación al PIA.

Obligaciones Provisionales: Refleja S/. 24,0 mil de PIA y la disminución de S/. 8,0 mil, con el PIM de S/. 16,0 mil o 33,3%.

Bienes y Servicios: Se inició con S/. 57 423,2 mil y disminuyó por modificaciones presupuestarias a S/. 25 557,7 mil o 44,5% del PIA, determinando S/. 31 865,5 mil de PIM.

Otros Gastos Corrientes: Se inició con S/. 37 876,8 mil, decreciendo por modificaciones presupuestarias a S/. 3 619,4 mil o 9,6%, que determinaron el PIM de S/. 34 257,4 mil.

GASTOS DE CAPITAL

El presupuesto inicial autorizado fue de S/. 521 133,0 mil, y finalizó con el presupuesto modificado de S/. 470 899,5 mil, disminuyendo S/. 50 233,5 mil y, con relación al año anterior, disminuyó 10,4%, siendo las partidas genéricas las siguientes:

Inversiones: Iniciada con el PIA de S/. 30,0 mil, sus recursos habilitaron otro grupo genérico en la etapa de modificaciones internas.

Inversiones Financieras: El presupuesto inicial fue S/. 511 827,0 mil y el modificado final S/. 470 184,5 mil, disminuyendo S/. 41 642,5 mil u 8,1%.

Otros Gastos de Capital: Presentó el PIA de S/. 9 276,0 mil y el PIM de S/. 715,0 mil, mostrando la disminución de S/. 8 561,0 mil o 92,3%.

COMPARACIÓN DEL PIM DE GASTOS CON RELACIÓN AL AÑO ANTERIOR (En Miles de Nuevos Soles)

CATEGORÍAS DEL GASTO	2003		2002		
	S/.	%	S/.	%	VARIACIÓN
Gasto Corriente	182 344.9	27.9	200 742.4	27.6	(9.2)
Personal y Obligaciones Sociales	116 206.0	17.8	130 402.2	18.0	(10.9)
Obligaciones Provisionales	16.0	0.0	17.6	0.0	(9.1)
Bienes y Servicios	31 865.5	4.9	38 243.3	5.3	83.3
Otros Gastos Corrientes	34 257.4	5.2	32 079.3	4.4	6.8
Gasto de Capital	470 899.5	72.1	525 327.0	72.4	(10.4)
Inversiones	0.0	0.0	400.0	0.1	(100.0)
Inversiones Financieras	470 184.5	72.0	523 847.5	72.1	(10.2)
Otros Gastos de Capital	715.0	0.1	1 079.5	0.1	(33.8)
TOTAL	653 244.4	100.0	726 069.4	100.0	(10.0)

BANCO CENTRAL DE RESERVA
MARCO LEGAL DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS
EJERCICIO 2003
(En Miles de Nuevos Soles)

CUADRO N° 077

INGRESOS	PIA	MODIFIC.	PIM	GASTOS	PIA	MODIFIC.	PIM
REC. DIRECT. RECAUDADOS	860 551,0	(3 845,2)	856 705,8	REC. DIRECT. RECAUDADOS	748 862,2	(95 617,8)	653 244,4
INGRESOS CORRIENTES	860 551,0	(3 845,2)	856 705,8	GASTOS CORRIENTES	227 729,2	(45 384,3)	182 344,9
IMPUESTOS			0,0	PERSONAL Y OBLIGACIONES SOC.	132 405,2	(16 199,2)	116 206,0
TASAS			0,0	OBLIGACIONES PREVISIONALES	24,0	(8,0)	16,0
CONTRIBUCIONES			0,0	BIENES Y SERVICIOS	57 423,2	(25 557,7)	31 865,5
VENTA DE BIENES			0,0	OTROS GASTOS CORRIENTES	37 876,8	(3 619,4)	34 257,4
PRESTACION DE SERVICIOS	2 000,0	5 409,4	7 409,4	GASTOS DE CAPITAL	521 133,0	(50 233,5)	470 899,5
RENTAS DE LA PROPIEDAD	858 551,0	(9 254,6)	849 296,4	INVERSIONES	30,0	(30,0)	0,0
MULTAS, SANCCIONES Y OTROS			0,0	INVERSIONES FINANCIERAS	511 827,0	(41 642,5)	470 184,5
OTROS INGRESOS CORRIENTES			0,0	OTROS GASTOS DE CAPITAL	9 276,0	(8 561,0)	715,0
TOTAL INGRESOS	860 551,0	(3 845,2)	856 705,8	TOTAL GASTOS	748 862,2	(95 617,8)	653 244,4


CPC. OSCAR A. PAJUELO RAMIREZ
CONTADOR GENERAL DE LA NACION


CPC. LYDIA E. VILLACORTA DE CELIZ
SUB-CONTADORA GENERAL DE LA NACION


CPC. PEDRO CANCINO CHAVARRI
DIRECTOR GRAL. DE CONTABILIDAD DEL SECTOR PUBLICO

ESTADO DE PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

La captación de ingresos ascendió a S/. 856 705,8 mil, menor al PIA de S/. 860 551,0 mil, pero con la reducción de S/. 3 845,2 mil alcanza el grado de cumplimiento del 100,0% del PIM.

Los gastos ascendieron a S/. 653 244,4 mil, menores al PIA de S/. 748 862,2 mil, pero, con la reducción de S/. 95 617,8 mil, alcanza el grado de cumplimiento de 100% del PIM y al compararse los ingresos con los gastos se obtiene el superávit financiero de S/. 203 461,4 mil.

COMPARACIÓN DEL BALANCE DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO CON RELACIÓN AL AÑO ANTERIOR (En Miles de Nuevos Soles)

FUENTES DE FINANCIAMIENTO	2003		2002		VARIACIONES	
	INGRESOS	GASTOS	INGRESOS	GASTOS	INGRESOS	GASTOS
INGRESOS	856 705.8		967 470.5		(110 764.7)	
Prestación de Servicios	7 409.4		2 997.2		4 412.2	
Rentas de la Propiedad	849 296.4		964 473.3		(115 176.9)	
GASTOS		653 244.4		726 069.4		(72 825.0)
Personal y Obligaciones Sociales		116 206.0		130 402.2		(14 196.2)
Obligaciones Previsionales		16.0		17.6		(1.6)
Bienes y Servicios		31 865.5		38 243.3		(6 377.8)
Otros Gastos Corrientes		34 257.4		32 079.3		2 178.1
Inversiones		0.0		400.0		(400.0)
Inversiones Financieras		470 184.5		523 847.5		(53 663.0)
Otros Gastos de Capital		715.0		1 079.5		(364.5)
TOTAL	856 705.8	653 244.4	967 470.5	726 069.4	(110 764.7)	(72 825.0)

Las variaciones muestran que el comportamiento de los ingresos y los gastos del ejercicio, con relación al periodo anterior, disminuyeron 11,4% y 10,0% respectivamente.

INGRESOS CORRIENTES

La ejecución de ingresos corrientes suma S/. 856 705,8 mil, que representa 100,0% de cumplimiento respecto al presupuesto modificado y, con relación al año anterior, registra la disminución de 11,4%, cuya estructura se muestra en forma comparativa a continuación:

COMPARACIÓN DE INGRESOS CORRIENTES CON RELACIÓN AL AÑO ANTERIOR (En Miles de Nuevos Soles)

GRUPOS GÉNERICOS	RECAUDADO 2003	RECAUDADO 2002	VARIACIÓN	
			S/.	%
INGRESOS CORRIENTES				
Prestación de Servicios	7 409.4	2 997.2	4 412.2	147.2
Rentas de la Propiedad	849 296.4	964 473.3	(115 176.9)	(11.9)
TOTAL	856 705.8	967 470.5		

COMENTARIOS A NIVEL DE PARTIDAS GENÉRICAS DE INGRESOS

Prestación de Servicios: Alcanzó a S/. 7 409,4 mil de ejecución y 100,0% de cumplimiento respecto al presupuesto modificado, disminuyendo 147,2% con relación al año 2002.

Rentas de la Propiedad: Obtuvo S/. 849 296,4 mil de ejecución y 100,0% de cumplimiento respecto al presupuesto modificado, disminuyendo 11,9% con relación al año 2002.

GASTOS

Los gastos ejecutados ascendieron a S/. 653 244,4 mil, con grado de cumplimiento de 100,0% respecto al presupuesto modificado y, con relación al año anterior, disminuyó 10,0%. Su estructura se muestra en forma comparativa a continuación:

COMPARACIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL GASTO
(En Miles de Nuevos Soles)

GRUPOS GENÉRICOS DEL GASTO	2003		2002		VARIACIÓN	
	GASTOS S/.	%	GASTOS S/.	%	%	S/.
GASTO CORRIENTE	182 344.9	27.9	200 742.4	27.7		
Personal y Oblig. Sociales	116 206.0	17.8	130 402.2	18.0	(10.9)	(14 196.2)
Obligaciones Provisionales	16.0	0.0	17.6	0.0	(9.1)	(1.6)
Bienes y Servicios	31 865.5	4.9	38 243.3	5.3	(16.7)	(6 377.8)
Otros Gastos Corrientes	34 257.4	5.2	32 079.3	4.4	6.8	2 178.1
GASTOS DE CAPITAL	470 899.5	72.1	525 327.0	72.3		
Inversiones	0.0	0.0	400.0	0.1	(100.0)	(400.0)
Inversiones Financieras	470 184.5	72.0	523 847.5	72.1	(10.2)	(53 663.0)
Otros Gastos de Capital	715.0	0.1	1 079.5	0.1	(33.8)	(725 354.4)
TOTAL	653 244.4	100.0	726 069.4	100.0		

COMENTARIOS A NIVEL DE PARTIDAS GENÉRICAS

Personal y Obligaciones Sociales: La ejecución fue de S/. 116 206,0 mil o 17,8% de la estructura del gasto total, con grado de cumplimiento de 100,0% respecto del presupuesto institucional modificado y, con relación al año anterior, decreció 10,9%.

Obligaciones Provisionales: Se ejecutaron S/. 16,0 mil, con grado de cumplimiento de 100,0% del presupuesto modificado, con gastos destinados al pago de planillas de pensiones a cargo del Banco. Respecto al año anterior varió 9,1%.

Bienes y Servicios: Alcanzó S/. 31 865,5 mil o 4,9% de la estructura del presupuesto modificado, con grado de cumplimiento de 100,0%, decreciendo 16,7% con relación al año anterior.

Otros Gastos Corrientes: Se obtuvo S/. 34 257,4 mil o 5,2% de la estructura del presupuesto modificado, con grado de cumplimiento de 100,0% y variación de 6,8% respecto al año anterior.

Inversiones Financieras: Alcanzó S/. 470 184,5 mil o 72,0% de la estructura del gasto total, con 100,0% de cumplimiento respecto del presupuesto modificado y, con relación al año anterior, registró la variación de 10,2%.

Otros Gastos de Capital: Ejecutó S/. 715,0 mil, cumpliéndose el 100,0% del presupuesto modificado y mostrando la variación de 33,8%, relacionado con el ejercicio 2002.

BANCO CENTRAL DE RESERVA
ESTADO DE PROGRAMACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO
EJERCICIO 2003
(En Miles de Nuevos Soles)

CUADRO N° 078

INGRESOS	PIM	EJECUCIÓN	VARIACIÓN	GASTOS	PIM	EJECUCIÓN	VARIACIÓN
REC. DIRECT. RECAUDADOS	856 705,8	856 705,8	100,0	REC. DIRECT. RECAUDADOS	653 244,4	653 244,4	100,0
INGRESOS CORRIENTES	856 705,8	856 705,8	100,0	GASTOS CORRIENTES	182 344,9	182 344,9	100,0
TASAS				PERSONAL Y OBLIGACIONES SOC	116 206,0	116 206,0	100,0
CONTRIBUCIONES				OBLIGACIONES PREVISIONALES	16,0	16,0	100,0
VENTA DE BIENES				BIENES Y SERVICIOS	31 865,5	31 865,5	100,0
PRESTACION DE SERVICIOS	7 409,4	7 409,4	100,0	Otros GASTOS CORRIENTES	34 257,4	34 257,4	100,0
RENTAS DE LA PROPIEDAD	849 296,4	849 296,4	100,0	GASTOS DE CAPITAL	470 899,5	470 899,5	100,0
MULTAS, SANCIONES Y OTROS				INVERSIONES			
OTROS INGRESOS CORRIENTES				INVERSIONES FINANCIERAS	470 184,5	470 184,5	100,0
				Otros GASTOS DE CAPITAL	715,0	715,0	100,0
TOTAL INGRESOS	856 705,8	856 705,8	100,0	TOTAL GASTOS	653 244,4	653 244,4	100,0


CPC. OSCAR A. PAJUELO RAMIREZ
CONTADOR GENERAL DE LA NACION


CPC. LYDIA E. VILLACORTA DE CELIZ
SUB-CONTADORA GENERAL DE LA NACION


CPC. PEDRO CANCINO CHAVARRI
DIRECTOR GRAL. DE CONTABILIDAD DEL SECTOR PUBLICO

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE LOS INGRESOS Y LOS GASTOS

La clasificación de los Ingresos y los Gastos está definida tanto por los Artículos 11° y 14° de la Ley N° 27209, de Gestión Presupuestaria del Estado, como por los clasificadores de Ingresos y Gastos aprobados para el año 2003 mediante Resolución Directoral N° 051-2002.EF/76.01.

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE LOS INGRESOS

INGRESOS CORRIENTES: Son los recursos que se obtienen de modo regular o periódico, y que no alteran de manera inmediata la situación patrimonial del Estado.

Los ingresos ascendieron a S/. 856 705,8 mil, representando 100% de la estructura y, respecto al periodo anterior decreció 11,4%, debido a la menor recaudación de ingresos financieros en moneda extranjera.

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE LOS INGRESOS CORRIENTES (En Miles de Nuevos Soles)

FUENTES DE FINANCIAMIENTO	2003			2002	VARIACIÓN
	P.I.M	EJECUTADO	CUMPLI. %	EJECUTADO	%
Rec. Direct. Recaudados					
Prestación de Servicios	7 409.4	7 409.4	100.0	2 997.2	147.2
Rentas de la Propiedad	849 296.4	849 296.4	100.0	964 473.3	(11.9)
TOTAL	856 705.8	856 705.8	100.0	967 470.5	(11.4)

COMENTARIOS A LAS PARTIDAS GENÉRICAS DE INGRESOS

Prestación de Servicios: Alcanzó S/. 7 409,4 mil de ejecución que significa 100,0% de cumplimiento del presupuesto modificado, con incremento de 147,2% respecto al año 2002. Se atribuye, principalmente, a la disponibilidad de recursos financieros del año anterior que no fueron ejecutados.

Rentas de la Propiedad: Obtuvo S/. 849 296,4 mil, con ejecución de 100,0% respecto al presupuesto modificado, mostrando 11,9% de disminución, con relación al año 2002.

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE LOS GASTOS

GASTOS CORRIENTES: Clasifica todos los gastos destinados al mantenimiento u operación de los servicios que presta el Estado Los gastos ejecutados ascendieron a S/. 182 344,9 mil, con grado de cumplimiento de 100,0% respecto al presupuesto modificado y, con relación al año anterior, disminuyó 9,2%. Su estructura comparativa es la siguiente:

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE LOS GASTOS CORRIENTES (En Miles de Nuevos Soles)

GRUPOS GENÉRICOS DEL GASTO	2003				2002		VARIACIÓN
	P.I.M	EJECUCIÓN	%	CUMPLI. %	EJECUCIÓN	%	%
GASTOS CORRIENTES							
Personal y Oblig. Sociales	116 206.0	116 206.0	63.7	100.0	130 402.2	65.0	(10.9)
Obligaciones Previsionales	16.0	16.0	0.0	100.0	17.6	0.0	(9.1)
Bienes y Servicios	31 865.5	31 865.5	17.5	100.0	38 243.3	19.1	(16.7)
Otros Gastos Corrientes	34 257.4	34 257.4	18.8	100.0	32 079.3	16.0	6.8
TOTAL GASTO CTE,	182 344.9	182 344.9	100.0	100.0	200 742.4	100.0	

GASTOS DE CAPITAL: Clasifican los gastos destinados al aumento de la producción o al incremento inmediato o futuro del patrimonio del Estado. Los gastos ejecutados ascendieron a S/. 470 899,5 mil con grado de cumplimiento de 100,0% respecto al presupuesto modificado y, con relación al año anterior, decreció 10,4%. Su estructura comparativa es la siguiente:

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE LOS GASTOS DE CAPITAL
(En Miles de Nuevos Soles)

GRUPOS GENÉRICOS DEL GASTO	2003				2002		VARIACIÓN
	P.I.M	EJECUCIÓN	%	CUMPLI. %	EJECUCIÓN	%	%
GASTOS DE CAPITAL							
Inversiones	0.0	0.0	0.0	0.0	400.0	0.1	(100.0)
Inversiones Financieras	470 184.5	470 184.5	99.8	100.0	523 847.5	99.7	(10.2)
Otros Gastos de Capital	715.0	715.0	0.2	100.0	1 079.5	0.2	(33.8)
TOTAL	470 899.5	470 899.5	100.0	100.0	525 327.0	100.0	(10.4)

BANCO CENTRAL DE RESERVA DEL PERÚ
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE INGRESOS Y GASTOS
EJERCICIO 2003
(En Miles de Nuevos Soles)

CUADRONº 079

INGRESOS	EJECUCIÓN		EJECUCIÓN		VARIACIÓN	GASTOS	EJECUCIÓN		EJECUCIÓN		VARIACIÓN
	2003	%	2002	%			2003	%	2002	%	
INGRESOS CORRIENTES	856 705,8	100,0	967 470,5	100,0	(11,4)	GASTOS CORRIENTES	182 344,9	27,9	200 742,4	27,7	(9,2)
TASAS						PERSONAL Y OBLIGACIONES SOC	116 206,0	17,8	130 402,2	18,0	(10,9)
CONTRIBUCIONES						OBLIGACIONES PREVISIONALES	16,0		17,6		(9,1)
VENTA DE BIENES						BIENES Y SERVICIOS	31 865,5	4,9	38 243,3	5,3	(16,7)
PRESTACION DE SERVICIOS	7 409,4	0,9	2 997,2	0,3	147,2	OTROS GASTOS CORRIENTES	34 257,4	5,2	32 079,3	4,4	6,8
RENTAS DE LA PROPIEDAD	849 296,4	99,1	964 473,3	99,7	(11,9)						
MULTAS, SANCIONES Y OTROS											
OTROS INGRESOS CORRIENTES											
INGRESOS DE CAPITAL						GASTOS DE CAPITAL	470 899,5	72,1	525 327,0	72,3	(10,4)
VENTA DE ACTIVOS						INVERSIONES			400,0	0,1	(100,0)
AMORTIZ. PREST. CONC. (REEMB.)						INVERSIONES FINANCIERAS	470 184,5	72,0	523 847,5	72,1	(10,2)
OTROS INGRESOS DE CAPITAL						OTROS GASTOS DE CAPITAL	715,0	0,1	1 079,5	0,1	(33,8)
TOTAL INGRESOS	856 705,8	100,0	967 470,5	100,0	(11,4)	TOTAL GASTOS	653 244,4	100,0	726 069,4	100,0	(10,0)


CPC. OSCAR A. PAJUELO RAMIREZ
CONTADOR GENERAL DE LA NACION


CPC. LYDA E. VILLACORTA DE CELIZ
SUB-CONTADORA GENERAL DE LA NACION


CPC. PEDRO CANCINO CHAVARRI
DIRECTOR GRAL. DE CONTABILIDAD DEL SECTOR PUBLICO

BANCO CENTRAL DE RESERVA DEL PERÚ
ESTADO DE FUENTES Y USOS DE FONDOS
EJERCICIO 2003
(En Miles de Nuevos Soles)

CUADRO N° 080

PARTIDAS / GRUPO GENERICO	EJECUCION
I. INGRESOS CORRIENTES	856 705,8
TASAS	
CONTRIBUCIONES	
VENTA DE BIENES	
PRESTACION DE SERVICIOS	7 409,4
RENTAS DE LA PROPIEDAD	849 296,4
OTROS INGRESOS CORRIENTES	
II. GASTOS CORRIENTES	(182 344,9)
PERSONAL Y OBLIGACIONES SOC.	(116 206,0)
OBLIGACIONES PREVISIONALES	(16,0)
BIENES Y SERVICIOS	(31 865,5)
OTROS GASTOS CORRIENTES	(34 257,4)
III. AHORRO O DESAHORRO CTA. CTE. (I+II)	674 360,9
IV. INGRESO DE CAPITAL, TRANSFERENCIAS Y FINANCIAMIENTO	
V. GASTO DE CAPITAL	(470 899,5)
INVERSIONES	
INVERSIONES FINANCIERAS	(470 184,5)
OTROS GASTOS DE CAPITAL	(715,0)
VI. SUB-TOTAL	203 461,4
VII. FINANCIAMIENTO Y SERVICIO DE LA DEUDA	0,0
RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO INTERNO (NETO)	
RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO EXTERNO (NETO)	
RESULTADO FINANCIERO O DE EJECUCION PRESUPUESTARIA (VI ± VII)	203 461,4


CPC.OSCAR A. PAJUELO RAMIREZ
CONTADOR GENERAL DE LA NACION


CPC.LYDIA E. VILLACORTA DE CELIZ
SUB-CONTADORA GENERAL DE LA NACION


CPC.PEDRO CANCINO CHAVARRI
DIRECTOR GRAL. DE CONTABILIDAD DEL SECTOR PUBLICO

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL GASTO

La clasificación funcional del gasto permite medir la prioridad que se asigna a cada una de las funciones a fin de promover las políticas sectoriales y objetivos institucionales que el país requiere.

La Ley N° 27209, de Gestión Presupuestaria del Estado, establece el cumplimiento de los deberes primordiales del Estado, que se ejecutan a través de las funciones, las cuales identifican las acciones a ejecutar por los pliegos presupuestarios.

En el año 2003, el gasto del Banco Central de Reserva del Perú se orientó exclusivamente a la categoría Servicios Generales, Sub - Genérica Administración y Planeamiento, por la suma de S/. 653 244,4 mil o 100,0% de la ejecución total. La estructura se explica a continuación:

ADMINISTRACIÓN Y PLANEAMIENTO: A esta función se asignaron S/. 653 244,4 mil o 100,0% de la estructura del gasto total. Su ejecución se cumplió al 100,0% del presupuesto modificado y correspondió a las acciones de planeamiento, dirección, conducción y armonización de las políticas monetarias, cuyas actividades están establecidas en su Ley Orgánica, Decreto Ley N° 26123, la misma que establece como funciones las siguientes:

1. Regular la Oferta y Demanda de Dinero
2. Administrar las Reservas Internacionales
3. Emitir Billetes y Monedas
4. Informar Periódicamente sobre las Finanzas Nacionales

BANCO CENTRAL DE RESERVA DEL PERÚ
 CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL GASTO
 EJERCICIO 2003
 (En Miles de Nuevos Soles)

CUADRONº 081

FUNCIÓN	2003					2002					VARIACIÓN	
	PIM	%	EJECUCIÓN	%	CUMPLIM	PIM	%	EJECUCIÓN	%	CUMPLIM	PIM	EJECUCIÓN
SERVICIOS GENERALES	653 244,4	100,0	653 244,4	100,0	100,0	726 069,4	100,0	726 069,4	100,0	100,0	(10,0)	(10,0)
JUSTICIA ADMINISTRACION Y PLANEAMIENT TRABAJO	653 244,4	100,0	653 244,4	100,0	100,0	726 069,4	100,0	726 069,4	100,0	100,0	(10,0)	(10,0)
TOTAL	653 244,4	100,0	653 244,4	100,0	100,0	726 069,4	100,0	726 069,4	100,0	100,0	(10,0)	(10,0)



CPC OSCAR A. PAJUELO RAMIREZ
 CONTADOR GENERAL DE LA NACION



CPC LYDIA E. VILLACORTA DE CELIZ
 SUB-CONTADORA GENERAL DE LA NACION



CPC PEDRO CANCINO CHAVARRI
 DIRECTOR GRAL. DE CONTABILIDAD DEL SECTOR PUBLICO

CLASIFICACIÓN GEOGRÁFICA DEL GASTO

La ejecución del gasto alcanzó S/. 653 244,4 mil, con grado de cumplimiento de 100,0% respecto al presupuesto institucional modificado, siendo los departamentos con mayor ejecución los siguientes:

LIMA: Ejecutó S/. 639 231,8 mil o 97,9% de la estructura total del gasto, con grado de cumplimiento de 100,0% del presupuesto modificado y, con relación al año anterior, varía 10,3%.

AREQUIPA: Obtuvo S/. 2 190,3 mil o 0,3% de la estructura del gasto total y cumplimiento de 100,0% respecto del presupuesto modificado y, comparado con el año anterior, presenta la variación de 0,3%.

PIURA: Con ejecución de S/. 2 286,6 mil o 0,3% de la estructura del gasto total y cumplimiento de 100,0% de su presupuesto modificado. Respecto al año anterior varió 7,7%.

PUNO: Ejecutó S/. 1 686,9 mil o 0,3% de la estructura del gasto total, con cumplimiento de 100,0% del presupuesto modificado y variación de 15,8% respecto al año 2002.

LA LIBERTAD: Ejecutó S/. 2 223,7 mil o 0,3% de la estructura del gasto total, con grado de cumplimiento de 100,0% del presupuesto modificado y, comparado con el año anterior, varió 5,0%.

CUZCO: Muestra la ejecución de S/. 1 858,7 mil o 0,3% de la estructura del gasto total, avance de 100,0% en relación al PIM y, comparados con el año anterior, el PIM y la ejecución se incrementaron en 18,3% y 18,3%, respectivamente.

JUNIN: Presentó la ejecución de S/. 2 056,7 mil o 0,3% de estructura del gasto total y con avance de cumplimiento de 100,0% respecto a su presupuesto autorizado final. Comparado con el año anterior se incrementó 7,6% en el PIM y en la ejecución.

LORETO: Ejecutó S/. 1 709,8 mil o 0,3% de estructura del gasto total, con avance de cumplimiento de 100,0% respecto a su presupuesto autorizado final y, comparado con el año anterior, disminuyó 6,9% en el PIM y en la ejecución.

BANCO CENTRAL DE RESERVA DEL PERÚ
 CLASIFICACIÓN GEOGRÁFICA DEL GASTO
 EJERCICIO 2003
 (En Miles de Nuevos Soles)

CUADRO N° 082

DEPARTAMENTOS	2003				2002				VARIACIÓN	
	PIM	%	EJECUCIÓN	%	PIM	%	EJECUCIÓN	%	PIM %	EJECUCION %
AREQUIPA	2 190,3	0,3	2 190,3	0,3	2 184,7	0,3	2 184,7	0,3	0,3	0,3
CUSCO	1 858,7	0,3	1 858,7	0,3	1 571,7	0,2	1 571,7	0,1	18,3	18,3
JUNIN	2 056,6	0,3	2 056,6	0,3	1 911,7	0,3	1 911,7	0,3	7,6	7,6
LA LIBERTAD	2 223,7	0,3	2 223,7	0,3	2 118,4	0,3	2 118,4	0,3	5,0	5,0
LIMA	639 231,8	97,9	639 231,8	97,9	712 319,6	98,1	712 319,6	98,1	(10,3)	(10,3)
LORETO	1 709,8	0,3	1 709,8	0,3	1 837,1	0,2	1 837,1	0,3	(6,9)	(6,9)
PIURA	2 286,6	0,3	2 286,6	0,3	2 122,9	0,3	2 122,9	0,3	7,7	7,7
PUNO	1 686,9	0,3	1 686,9	0,3	2 003,3	0,3	2 003,3	0,3	(15,8)	(15,8)
TOTAL GENERAL	653 244,4	100,0	653 244,4	100,0	726 069,4	100,0	726 069,4	100,0	(10,0)	(10,0)


 CPC. OSCAR A. PAJUELO RAMIREZ
 CONTADOR GENERAL DE LA NACION


 CPC. LYDA E. VILLACORTA DE CELIZ
 SUB-CONTADORA GENERAL DE LA NACION


 CPC. PEDRO CANCINO CHAVARRI
 DIRECTOR GRAL. DE CONTABILIDAD DEL SECTOR PUBLICO

