



BANCO CENTRAL DE VENEZUELA
VICEPRESIDENCIA DE ADMINISTRACIÓN
GERENCIA DE FINANZAS
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

INFORME PATRIMONIAL

(Al 30 de junio de 2016)

Con la finalidad de cumplir con lo dispuesto en los artículos 4 (numeral 7), 8 y 9 del Decreto con Rango, Valor y Fuerza de Ley de Reforma de la Ley Contra la Corrupción, publicado en la Gaceta Oficial de la República Bolivariana de Venezuela N° 6.155 Extraordinario del 19 de noviembre de 2014, donde se establece que el patrimonio del Banco Central de Venezuela tiene carácter público y, en consecuencia, debe informarse trimestralmente la utilización de los bienes y el gasto de los recursos, se presenta el siguiente informe:

BALANCE GENERAL

El patrimonio del Instituto se ubicó en Bs. 2.250.418.828 miles al cierre del II trimestre de 2016, evidenciando un incremento de Bs. 1.818.794.676 miles respecto al I trimestre de 2016, producto del movimiento de los rubros de activo y pasivo, según se explica a continuación:

Los activos se ubicaron en Bs. 5.113.024.860 miles al cierre del II trimestre de 2016, mostrando un incremento de Bs. 2.108.196.177 miles respecto al trimestre anterior, originado básicamente por lo siguiente:

- Los activos de reserva se situaron en Bs. 200.002.589 miles, presentando un aumento de Bs. 59.252.279 miles, esta variación se genera principalmente por la compra de divisas a Petróleos de Venezuela (Pdvsa) y el efecto de la valoración por tipo de cambio de las disponibilidades en divisas del instituto; compensado parcialmente por la venta de divisas en el mercado cambiario y la liquidación de las obligaciones derivadas del convenio Marco entre BCV y el ministerio con competencia en materia de finanzas.
- Los otros activos en divisas se ubicaron en Bs. 3.781.256.463 miles, con un incremento de Bs. 2.046.075.304 miles, producto de la valoración por tipo de cambio de las disponibilidades y de los títulos valores en moneda extranjera, el aumento de los títulos valores públicos en moneda extranjera por la adquisición de certificados de depósito, las transferencias del tramo de liquidez, el incremento en el resto de la cuota de participación en el Fondo Monetario Internacional (FMI) y el cobro de intereses devengados por inversiones en títulos valores en moneda extranjera.

- La asistencia crediticia se ubicó en Bs. 1.949.767 miles, manteniéndose sin variación con respecto al trimestre anterior.
- Los otros activos en moneda nacional se situaron en Bs. 1.129.816.041 miles, presentando un incremento de Bs. 2.868.594 miles, producto del efecto neto entre la compra y reventa de títulos valores en moneda nacional y la amortización de los gastos diferidos, compensado parcialmente por los costos asociados al proyecto Subsede Guayana y los intereses devengados sobre instrumentos financieros en moneda nacional.

Los pasivos se situaron en Bs. 2.862.606.032 miles al cierre del II trimestre de 2016, mostrando un aumento de Bs. 289.401.873 miles respecto al trimestre anterior, principalmente por lo siguiente:

- Los pasivos en divisas se situaron en Bs. 209.909.463 miles, con un incremento de Bs. 28.105.519 miles, básicamente por el reconocimiento de la obligación derivada del incremento de la cuota de participación en el Fondo Monetario Internacional (FMI) y la actualización del mantenimiento de valor, aunado al aumento de los depósitos en divisas de los entes del sector público y la emisión de Notas BCV.
- La base monetaria se ubicó en Bs. 2.077.445.176 miles, mostrando una expansión de Bs. 328.153.826 miles, básicamente por el incremento de los depósitos mantenidos en el BCV por parte de las instituciones bancarias del país y la emisión de billetes y monedas.
- Los otros pasivos en moneda nacional se situaron en Bs. 575.251.393 miles, lo cual representa una disminución de Bs. 66.857.472 miles, básicamente por: las órdenes de pago efectuadas por la Oficina Nacional del Tesoro (ONT) y las transferencias de recursos efectuadas a las instituciones bancarias por parte de diversos entes del sector público; compensado parcialmente por la recaudación de impuestos de la ONT, los recursos de los entes del sector público producto de la venta de divisas y títulos valores, y las operaciones de absorción de liquidez.

ESTADO DE RESULTADOS (DICIEMBRE DE 2015 - JUNIO DE 2016)

El resultado neto en operaciones del Instituto se ubicó en Bs. 996 miles en el I semestre de 2016, mostrando un incremento de Bs. 332 miles respecto al II semestre de 2015. La variación se produjo por el movimiento de los rubros de ingresos y gastos, según se explica a continuación:

Los ingresos se ubicaron en Bs. 69.989.931 miles al cierre del I semestre de 2016, evidenciando un aumento de Bs. 43.924.588 miles respecto al II semestre de 2015, debido básicamente a lo siguiente:

- Los ingresos por operaciones en divisas se ubicaron en Bs. 49.043.237 miles, lo cual representa un aumento de Bs. 32.693.215 miles, principalmente por el incremento de las fluctuaciones cambiarias y de precios realizadas de los activos en moneda extranjera y los intereses devengados en las operaciones de inversión en títulos valores.
- Los ingresos por operaciones en moneda nacional se ubicaron en Bs. 20.946.694 miles, lo cual representa un aumento de Bs. 11.231.373 miles, básicamente por el incremento en el registro de diferenciales cambiarios generados en la venta de divisas, la aplicación de la provisión para contingencia de gestión financiera y los intereses devengados producto de las operaciones de inversión. Lo anterior, se compensa parcialmente por el descenso de los ingresos por operaciones de reporto y de venta de especies valoradas.

Los gastos se ubicaron en Bs. 69.988.935 miles al cierre del I semestre de 2016, mostrando un aumento de Bs. 43.924.256 miles respecto al II semestre de 2015, debido principalmente a lo siguiente:

- Los gastos por operaciones en divisas se ubicaron en Bs. 20.487.986 miles, lo cual representa un incremento de Bs. 17.429.827 miles, principalmente por el aumento de las fluctuaciones cambiarias realizadas de los activos y pasivos en moneda extranjera; compensado parcialmente por el descenso en la realización de las fluctuaciones de precios de los activos.
- Los gastos por operaciones en moneda nacional se situaron en Bs. 49.500.949 miles, mostrando un aumento de Bs. 26.494.429 miles, originado principalmente por la constitución de provisión para contingencia de gestión financiera, el incremento de los gastos de funcionamiento del Instituto y del costo generado en las operaciones de política monetaria; compensado parcialmente por el descenso en los gastos de emisión de billetes y monedas.