



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

INFORME PATRIMONIAL

(Al 30 de junio de 2018)

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 Extraordinaria de la República Bolivariana de Venezuela N° 6.155 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. 2.599.654.669.422 miles al cierre del II trimestre de 2018, evidenciando un aumento de Bs. 1.247.284.948.382 miles respecto al I trimestre de 2018, producto del movimiento de los rubros de activo y pasivo, según se explica a continuación:

Los activos se ubicaron en Bs. 5.806.756.988.926 miles al cierre del II trimestre de 2018, mostrando un incremento de Bs. 2.936.008.876.362 miles respecto al trimestre anterior, originado básicamente por lo siguiente:

- Los activos de reserva se situaron en Bs. 832.625.880.077 miles, presentando un aumento de Bs. 350.844.410.923 miles, esta variación se genera principalmente por el efecto de la valoración por tipo de cambio de las disponibilidades en divisas del Instituto y del oro monetario; y la compra de divisas a Petróleos de Venezuela, S.A. (Pdvs) y los operadores cambiarios. Lo anterior, se compensa parcialmente por la utilización de recursos por parte de diversos entes del sector público y la venta de divisas en el mercado cambiario.
- Los otros activos en divisas se ubicaron en Bs. 3.758.526.977.035 miles, con un incremento de Bs. 1.792.803.496.028 miles, principalmente por el efecto de la valoración por tipo de cambio de referencia establecido en el Convenio Cambiario N° 39 de los títulos valores y de los Derechos Especiales de Giro (DEG); y el registro de los intereses devengados por cobrar producto de las operaciones de inversión.
- La asistencia crediticia se ubicó en Bs. 500.000.000 miles, manteniéndose sin variación con respecto al trimestre anterior.

- Los otros activos en moneda nacional se situaron en Bs. 1.215.104.131.814 miles, presentando un aumento de Bs. 792.360.969.411 miles, principalmente por la adquisición de títulos valores en moneda nacional, el incremento de los recursos del fondo fiduciario destinados para la compra de oro no monetario y los aportes institucionales para el beneficio de los trabajadores.

Los pasivos se situaron en Bs. 3.207.102.319.504 miles al cierre del II trimestre de 2018, mostrando un aumento de Bs. 1.669.264.599.578 miles respecto al trimestre anterior, principalmente por lo siguiente:

- Los pasivos en divisas se ubicaron en Bs. 1.846.508.481.922 miles, con un aumento de Bs. 831.477.833.120 miles, principalmente por el efecto de la valoración por tipo de cambio de referencia establecido en el Convenio Cambiario N° 39 de los pasivos de reserva, las cuentas de depósito a largo plazo en el FMI, las asignaciones en Derechos Especiales de Giro y las Notas en moneda extranjera emitidas por el BCV. Compensado parcialmente por la liquidación de las obligaciones derivadas de las operaciones de importación tramitadas bajo el Convenio de Pagos y Créditos Recíprocos de la Aladi.
- La base monetaria se ubicó en Bs. 994.936.159.864 miles, mostrando un incremento de Bs. 704.767.806.853 miles, básicamente por el incremento de los depósitos mantenidos en el BCV por parte de las instituciones bancarias del país.
- Los otros pasivos en moneda nacional se situaron en Bs. 365.657.677.718 miles, lo cual representa un aumento de Bs. 133.018.959.605 miles, principalmente por el incremento de los recursos de empresas del estado y de los entes del sector público producto de la venta de instrumentos financieros y divisas, la recaudación de impuestos por parte de la Oficina Nacional del Tesoro (ONT) y las cuentas de depósito en que se mantienen los recursos del fondo fiduciario destinados para la compra de oro no monetario. Lo anterior, se compensa parcialmente por las transferencias de recursos efectuadas a las instituciones bancarias por parte de diversos entes del sector público y las órdenes de pago emitidas por la ONT.

ESTADO DE RESULTADOS (DICIEMBRE- JUNIO 2018)

El resultado neto en operaciones del Instituto se ubicó en Bs. (10.174.132.883) miles en el I semestre de 2018, mostrando un incremento del resultado desfavorable de Bs. (4.497.645.958) miles respecto al II semestre de 2017. 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. 189.886.342.281 miles al cierre del I semestre de 2018, mostrando un aumento de Bs. 188.346.139.374 miles respecto al II semestre de 2017, debido básicamente a lo siguiente:

- Los ingresos por operaciones en divisas se ubicaron en Bs. 187.692.888.300 miles, lo que significó un aumento de Bs. 186.218.256.114 miles, por el incremento en el registro de: a) las fluctuaciones cambiarias y de precios realizadas de los activos y pasivos en moneda extranjera, producto de la liquidación de divisas a tipos de cambio superiores al de adquisición, b) el incremento de los intereses devengados por operaciones de inversión y c) las remuneraciones sobre cuotas del Fondo Latinoamericano de Reservas (FLAR).
- Los ingresos por operaciones en moneda nacional se ubicaron en Bs. 2.193.453.981 miles, lo cual representa un incremento de Bs. 2.127.883.260 miles, principalmente por: a) el aumento de los intereses devengados producto de las operaciones de inversión, b) el incremento de los ingresos por operaciones cambiarias, c) los ingresos derivados de la prestación de servicios de mensajería Swift y d) los servicios derivados de la Cámara de Compensación Electrónica.

Los gastos se ubicaron en Bs. 200.060.475.164 miles al cierre del I semestre de 2018, mostrando un aumento de Bs. 192.843.785.332 miles respecto al II semestre de 2017, debido principalmente a lo siguiente:

- Los gastos por operaciones en divisas se ubicaron en Bs. 178.442.376.456 miles, lo cual representa un incremento de Bs. 171.857.891.107 miles, principalmente por el incremento en el registro de las fluctuaciones cambiarias realizadas de los pasivos y activos externos, producto de la liquidación de obligaciones a tipos de cambios superiores al de adquisición y el aumento en el registro de intereses por operaciones con instrumentos financieros.
- Los gastos por operaciones en moneda nacional se situaron en Bs. 21.618.098.708 miles, mostrando un aumento de Bs. 20.985.894.225 miles, originado principalmente por: a) el aumento de los gastos de funcionamiento del Instituto, b) el incremento de los gastos de emisión de billetes y c) el aumento de los costos de política monetaria.