ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA
MINISTERIO DE
MINERÍA Y METALURGIA

INFORME No. DGAA-UF- 001/2023

Ramiro Félix Villavicencio Niño de Guzmán
MINISTRO DE MINERÍA Y METALURGIA

VIA : Martin Cárdenas Castillo
DIRECTOR GENERAL DE ASUNTOS ADMINISTRATIVOS

DE : Sebastián Ricardo Bustillos Apaza
JEFE UNIDAD FINANCIERA

REF. : **Ejecución, Seguimiento y Evaluación Presupuestaria del Ministerio de Minería y Metalurgia al 31 de diciembre de 2022 – Gasto Corriente**

FECHA: La Paz, 4 de enero de 2023

Señor Ministro:

En cumplimiento al Artículo 11º parágrafo segundo de la Ley No. 2042 de 21 de diciembre de 1999, que establece el Seguimiento y Evaluación de la Ejecución Presupuestaria en forma continua, por periodos y al cierre del ejercicio fiscal, informo a su autoridad lo siguiente:

I. ANTECEDENTES

La Ley N° 1413 de fecha 17 de diciembre de 2021, aprueba el Presupuesto General del Estado (PGE–Gestión 2022), mismo que incluye el presupuesto del Ministerio de Minería y Metalurgia "MMM".

El Ministerio de Minería y Metalurgia, para efectos presupuestarios tiene asignado el código de Entidad 0076 del que la Dirección Administrativa: 01 "Dirección General de Asuntos Administrativos DGAA"; cuenta con un presupuesto inicial aprobado de ***Bs24.685.089,00 ((Veinticuatro Millones Seiscientos Ochenta y Cinco Mil Ochenta y Nueve 00/100 bolivianos)***.

II. DESARROLLO

1.- PRESUPUESTO DEL MINISTERIO DE MINERÍA Y METALURGIA

Mediante Nota MEFP/VPCF/DGPGP/USP/ N° 392/2021 de fecha 5 de agosto de 2021 el Órgano Rector remite el techo presupuestario para la gestión 2022 por un monto de ***Bs22.388.348,00 (Veintidós Millones Trescientos Ochenta y Ocho Mil Trescientos Cuarenta y Ocho 00/100 bolivianos)*** para la Fuente 10-111 Tesoro General de la Nación:

Asimismo, se presupuestó ***Bs2.196.741,00 (Dos Millones Ciento Noventa y Seis Mil Setecientos Cuarenta y Uno 00/100 Bolivianos)*** para la Fuente 42-230 Transferencias de Recursos Específicos – Disminución Caja y Bancos y ***Bs100.000,00 (Cien Mil 00/100 Bolivianos)*** para la Fuente 11-000 Otros Ingresos que corresponden ingresos por Canon de Arrendamiento.

No se consideró los 4 millones correspondientes a las transferencias de COMIBOL en la fuente 42-230 "Transferencias de Recursos Específicos" por la situación económica en la que se encuentra la COMIBOL.

El presupuesto inicial presentado al Ministerio de Economía y Finanzas Publicas mediante el Anteproyecto de Presupuesto 2022 para gasto corriente del Ministerio de Minería y Metalurgia, fue por ***Bs24.685.089,00 (Veinticuatro Millones Seiscientos Ochenta y Cinco Mil Ochenta y Nueve 00/100 bolivianos)***, si bien el Órgano Rector se aprobó el presupuesto presentado realizó ajustes a algunas partidas específicas en las 4 Unidades Ejecutoras

1.1 Presupuesto del "MMM" por Fuente de Financiamiento

El presupuesto vigente al 31 de diciembre de 2022, asciende a ***Bs24.685.089,00 (Veinticuatro Millones Seiscientos Ochenta y Cinco Mil Ochenta y Nueve 00/100 bolivianos),*** para gastos de funcionamiento y está compuesto de las siguientes fuentes:

- **Fuente 10-111** "Tesoro General de la Nación", por un importe total de Bs22.388.348,00.
- **Fuente 11-000** "TGN–Otros Ingresos" por un importe de Bs100.000,00.
- **Fuente 42-230** "Transferencias de Recursos Específicos" por Bs2.196.741,00.

La composición porcentual y gráfico respectivo, al 31 de diciembre de 2022, se refleja en el siguiente cuadro:

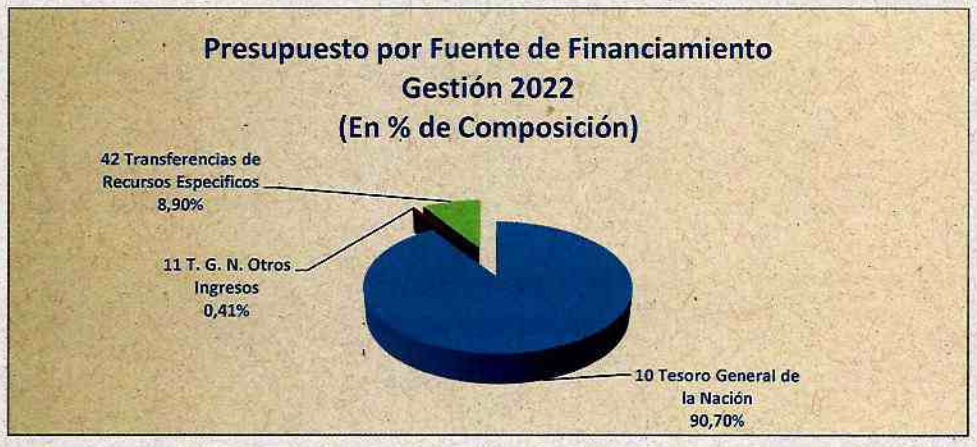
UNIDAD FINANCIERA V°B° JEFE UNIDAD FINANCIERA - UF

PRESUPUESTO POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

(Expresado en Bolivianos)

Fuente	Denominación	Ppto. Inicial	Modificaciones	Vigente	%
10	Tesoro General de la Nación	22.388.348,00	0,00	22.388.348,00	90,70%
11	T. G. N. Otros Ingresos	100.000,00	0,00	100.000,00	0,41%
42	Transferencias de Recursos Específicos	2.196.741,00	0,00	2.196.741,00	8,90%
Total		**24.685.089,00**	**0,00**	**24.685.089,00**	**100,00%**

Fuente: Sistema de Gestión Pública – SIGEP



1.2 Presupuesto de Gastos por Unidad Ejecutora

El Ministerio de Minería y Metalurgia denominada como la Dirección Administrativa 01 "Dirección General de Asuntos Administrativos–DGAA", está compuesta por cuatro (4) programas y/o Unidades Ejecutoras (UE) del "MMM".

La composición del presupuesto vigente al 31 de diciembre de 2022, se resume en el siguiente cuadro y gráfico:

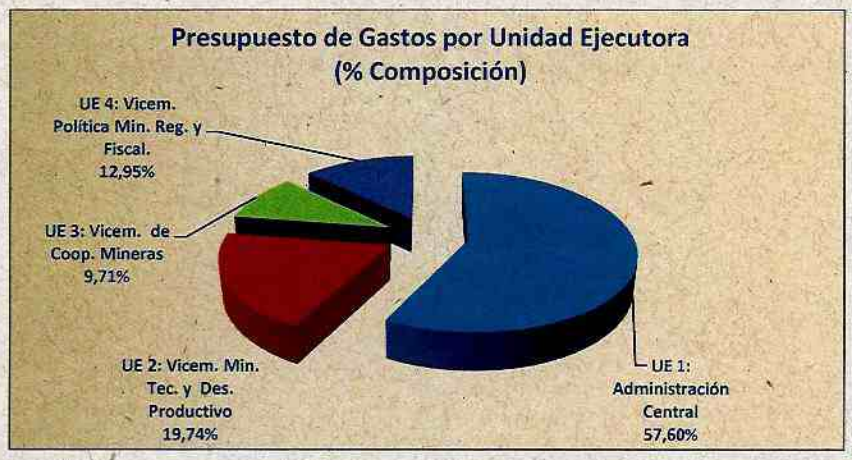
PRESUPUESTO DE GASTOS POR UNIDAD EJECUTORA

(Expresado en Bolivianos)

UE	Denominación	Ppto. Inicial	Modificaciones	Ppto. Vigente	%
01	Administración Central	14.208.752,00	10.000,00	14.218.752,00	57,60%
02	Viceministerio de Minerales Tecnológicos y Desarrollo Productivo Minero Metalúrgico	4.872.574,00	0,00	4.872.574,00	19,74%
03	Viceministerio de Cooperativas Mineras	2.397.762,00	0,00	2.397.762,00	9,71%
04	Viceministerio de Política Minera Regulación y Fiscalización	3.206.001,00	-10.000,00	3.196.001,00	12,95%
TOTALES		**24.685.089,00**	**0,00**	**24.685.089,00**	**100,00%**

Fuente: Sistema de Gestión Pública - SIGEP

UNIDAD FINANCIERA V°B° SRFA JEFE UNIDAD FINANCIERA - UE



2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEL "MMM"

La Ejecución Presupuestaria tanto del recurso como del gasto del Ministerio de Minería y Metalurgia (DGAA), se describe a continuación:

Análisis de los recursos a diciembre de 2022:

2.1.- Ejecución Presupuestaria del Recurso por Fuente de Financiamiento

El Ministerio de Minería y Metalurgia en el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, de un presupuesto de recursos vigente **Bs24.685.089,00 (Veinticuatro Millones Seiscientos Ochenta y Cinco Mil Ochenta y Nueve 00/100 bolivianos)** ha ejecutado **Bs23.642.603,41 (Veintitrés Millones Seiscientos Cuarenta y Dos Mil Seiscientos Tres 41/100 Bolivianos)** que representa el **95,78%**; en las siguientes fuentes:

10-111 "Tesoro General de la Nación".- De un presupuesto de Bs22.388.348,00 se ha ejecutado Bs20.184.120,63 que representa el **90,15%.**

11-000 "T. G. N. Otros Ingresos", de un presupuesto de Bs100.000,00 ha ejecutado Bs1.261.741,78 que representa el **1261,74%.**

42-230 "Transferencias de Recursos Específicos"; transferencias de la COMIBOL, según Ley Financial gestión 2022, no se aprobó la asignación de presupuesto de Bs4.000.000,00 para la presente gestión.

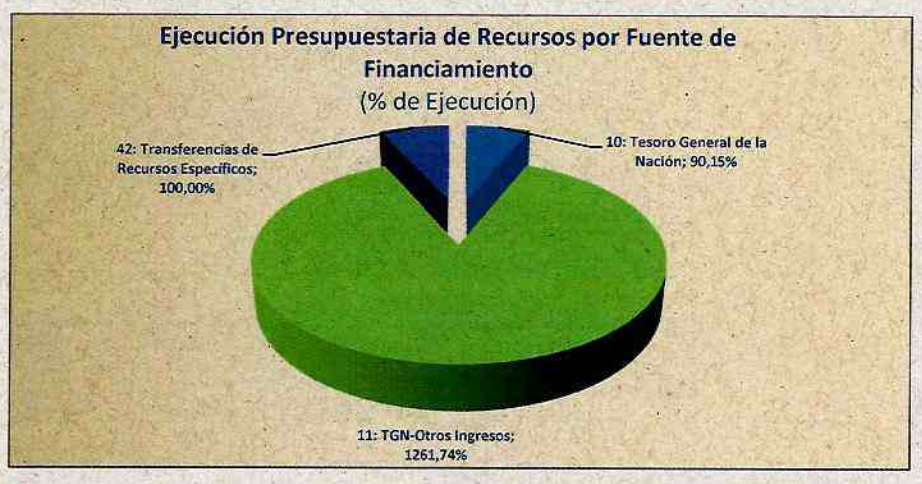
42-230 "Transferencias de Recursos Específicos"; corresponde al saldo de gestiones pasadas expresada en "Disminución de Caja y Bancos", de un presupuesto de Bs2.196.741,00 se ejecutó el **100,00%.**

La ejecución de recursos por fuente de financiamiento al 31 de diciembre de 2022, se muestra en el siguiente cuadro y gráfico:

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE RECURSOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
(Expresado en Bolivianos)

Fuente	Denominación	Ppto. Vigente	Ejecución	Porcentaje
10	**10: Tesoro General de la Nación**	22.388.348,00	20.184.120,63	90,15%
11	**11: TGN-Otros Ingresos**	100.000,00	1.261.741,78	1261,74%
42	**42: Transferencias de Recursos Específicos**	2.196.741,00	2.196.741,00	100,00%
TOTALES		**24.685.089,00**	**23.642.603,41**	**95,78%**

Fuente: Sistema de Gestión Pública – SIGEP



Análisis de la ejecución de los gastos periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022:

2.2. Ejecución Presupuestaria de Gastos a nivel de Unidad Ejecutora

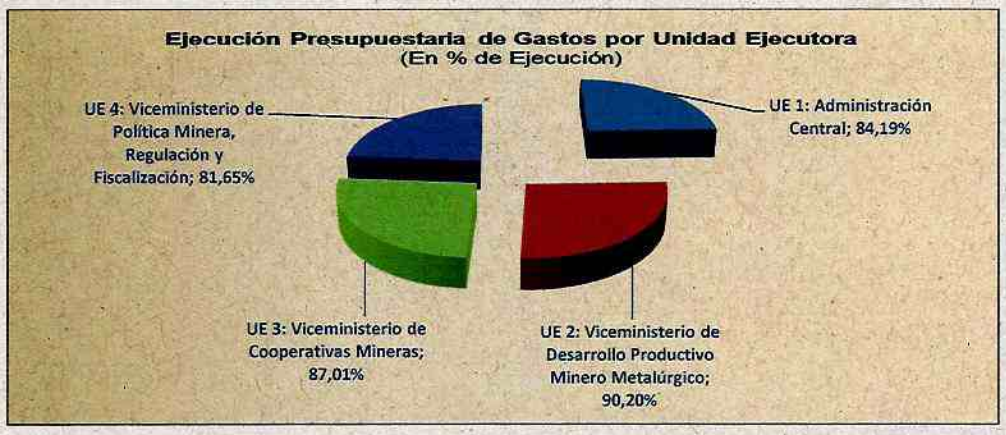
El Ministerio de Minería y Metalurgia de un presupuesto de gastos de funcionamiento vigente de **Bs 24.685.089,00 (Veinticuatro Millones Seiscientos Ochenta y Cinco Mil Ochenta y Nueve 00/100 bolivianos)** al 31 de diciembre de 2022 ha ejecutado **Bs21.061.325,89 (Veintiún Millones Sesenta y Un Mil Trescientos Veinticinco 89/100 Bolivianos)** que representa el **85,32%**

La ejecución de gastos por unidad ejecutora al 31 de diciembre de 2022, se muestra en el siguiente cuadro y respectivo gráfico:

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTO POR UNIDAD EJECUTORA
(Expresado en Bolivianos)

UE	Denominación	Ppto. Vigente	Ejecución	Porcentaje
01	UE 1: Administración Central	14.218.752,00	11.970.287,47	84,19%
02	UE 2: Viceministerio de Minerales Tecnológicos y Desarrollo Productivo Minero Metalúrgico	4.872.574,00	4.395.255,90	90,20%
03	UE 3: Viceministerio de Cooperativas Mineras	2.397.762,00	2.086.333,81	87,01%
04	UE 4: Viceministerio de Política Minera, Regulación y Fiscalización	3.196.001,00	2.609.448,71	81,65%
TOTALES		**24.685.089,00**	**21.061.325,89**	**85,32%**

Fuente: Sistema de Gestión Pública – SIGEP



La ejecución a nivel de Unidad Ejecutora de acuerdo a la información extraída del Sistema de Gestión Pública – SIGEP nos muestra que la UE 1: Administration Central alcanzó una ejecución del 84,19%, mientras que la UE 2: Viceministerio de Minerales Tecnologicos y Desarrollo Productivo Minero Metalúrgico tiene una ejecución presupuestaria del 90.20%, la UE 3: Viceministerio de Cooperativas Mineras ejecuto el 87,01%, y la UE 4: Viceministerio de Política Minera, Regulación y Fiscalización ejecutó el 81,65%.

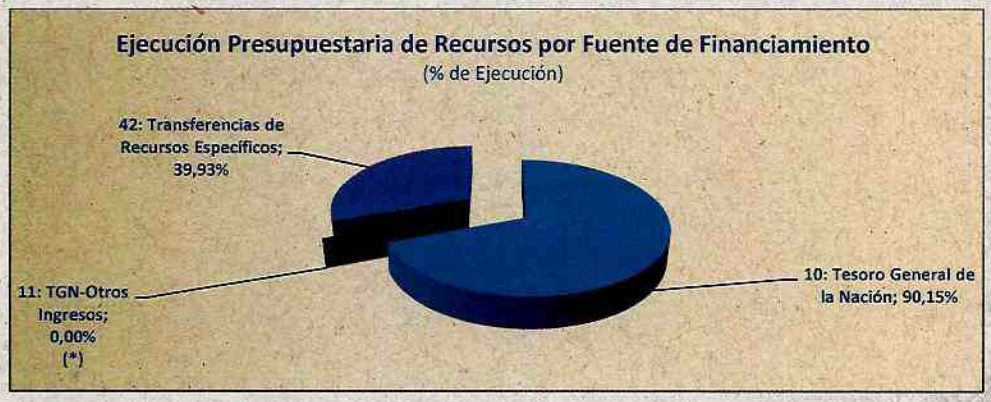
2.3. Ejecución Presupuestaria de Gastos a nivel de Fuente de Financiamiento

La ejecución de gastos por fuente de financiamiento al 31 de diciembre de 2022, se muestra en el siguiente cuadro y respectivo gráfico:

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTO POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

Fuente	Denominación	Ppto. Vigente	Ejecución	Porcentaje
10	**10: Tesoro General de la Nación**	22.388.348,00	20.184.120,63	90,15%
11	**11: TGN-Otros Ingresos**	100.000,00	-	0,00%
42	**42: Transferencias de Recursos Específicos**	2.196.741,00	877.205,26	39,93%
TOTALES		**24.685.089,00**	**21.061.325,89**	**85,32%**

Fuente: Sistema de Gestión Pública – SIGEP



La ejecución a nivel de Fuente de Financiamiento de acuerdo a la información extraída del Sistema de Gestión Pública – SIGEP nos muestran que la Fuente de Financiamiento 10: Tesoro General de la Nación alcanzó una ejecución del 90,15%, la Fuente de Financiamiento 42 Transferencias de Recursos Específicos alcanzó una ejecución del 39,93% y la Fuente de Financiamiento 11: TGN-Otros Ingresos no tienen ejecución presupuestaria.

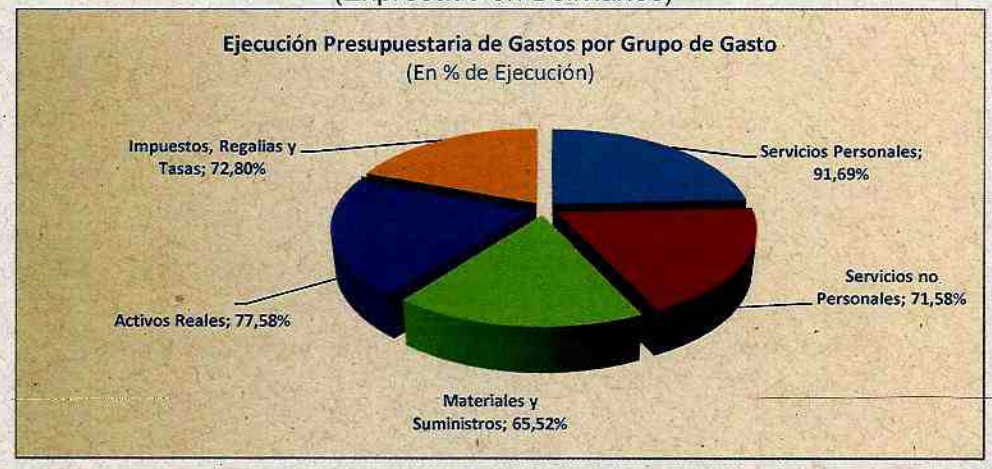
2.4. Ejecución del Presupuesto de Gastos a nivel de Grupo de Partidas

La ejecución de gastos por grupo de gasto al 31 de diciembre de 2022, se muestra en el siguiente cuadro y respectivo gráfico:

Grupo	Denominación	Ppto. Vigente	Ejecución	Porcentaje
10000	Servicios Personales	18.187.623,00	16.676.508,60	91,69%
20000	Servicios no Personales	4.288.555,00	3.069.770,82	71,58%
30000	Materiales y Suministros	1.596.607,00	1.046.036,08	65,52%
40000	Activos Reales	336.558,00	261.118,39	77,58%
50000	Activos Financieros	264.906,00	0,00	0,00%
80000	Impuestos, Regalías y Tasas	10.840,00	7.892,00	72,80%
TOTALES		**24.685.089,00**	**21.061.325,89**	**85,32%**

Fuente: Sistema de Gestión Pública – SIGEP

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PARTIDAS
(Expresado en Bolivianos)



La ejecución a nivel de grupo de gastos de acuerdo a los gráficos nos muestran que el grupo de gasto 10000 "Servicios Personales" destinado al pago de Sueldos y salarios del personal incluyendo el total de remuneraciones y los aportes al sistema de prevision social tienen un 91,69% de ejecución presupuestaria; asimismo el grupo de gasto 20000 Servicios no Personales destinado para cubrir los gastos por la prestacion de servicios de carácter no personal tiene una ejecución del 71,58%; el grupo de gasto 30000 Materiales y Suministros destinado a gastos de funcionamiento tiene una ejecución del 65,52%; el grupo de gasto 40000 Activos Reales destinado a la adquisicion de activos tiene una ejecución presupuestaria del 77.58%; el grupo de gastos 50000 Activos Financieros, aplicaciones financieras que se originan en el incremento neto de saldos de caja y bancos

no tiene ejecución presupuestaria, 80000 Impuestos, Regalías y Tasas destinado a cubrir el pago de impuestos, regalías y tasas tiene una ejecución del 72,80%.

2.5. Ejecución Presupuestaria de Gastos a nivel de Unidad Ejecutora y Grupo de Partida.

a) Dirección General de Asuntos Administrativos D. G. A. A.

La ***Unidad Ejecutora 01 (UE 1)*** "Dirección General de Asuntos Administrativos Ministerio de Minería y Metalurgia, tiene un presupuesto vigente de **Bs14.218.752,00** de los cuales se ejecutó **Bs11.970.287,47** representando el **84,19%.**

La Ejecución Presupuestaria de Gastos y su composición al 31 de diciembre de 2022, se refleja en el siguiente cuadro y gráfico:

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS A NIVEL DE GRUPO

(Expresado en Bolivianos)

Grupo	Denominación	Ppto. Vigente	Ejecución	Porcentaje
10000	Servicios Personales	8.977.460,00	8.348.523,07	92,99%
20000	Servicios no Personales	3.491.031,00	2.583.640,86	74,01%
30000	Materiales y Suministros	1.261.353,00	826.925,15	65,56%
40000	Activos Reales	262.902,00	203.306,39	77,33%
50000	Activos Financieros	215.166,00	0,00	0,00%
80000	Impuestos, Regalias y Tasas	10.840,00	7.892,00	72,80%
TOTALES		**14.218.752,00**	**11.970.287,47**	**84,19%**

Fuente: Sistema de Gestión Pública – SIGEP

b) Viceministerio de Minerales Tecnológicos y Desarrollo Productivo Minero Metalúrgico–VMTDPMM

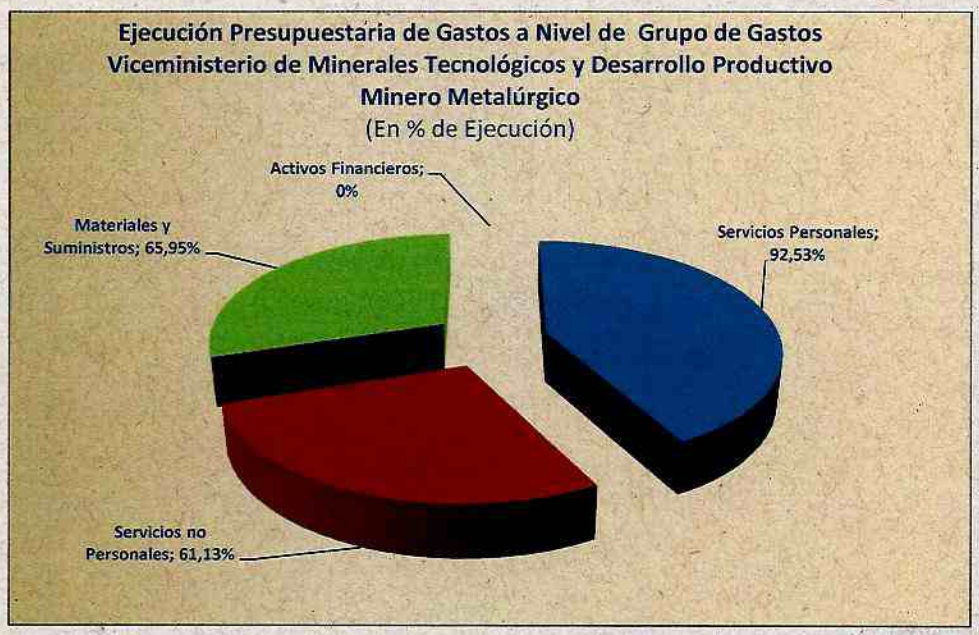
El Viceministerio de Minerales Tecnológicos y Desarrollo Productivo Minero Metalúrgico–VMTDPMM tiene un presupuesto vigente de **Bs4.872.574,00,** de los cuales se ejecutó **Bs4.395.255,90** representando el **90,20%.**

La Ejecución Presupuestaria de Gastos y su composición al 31 de diciembre de 2022, se refleja en el siguiente cuadro y gráfico:

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS A NIVEL DE GRUPO*
(Expresado en Bolivianos)

Grupo	Denominación	Ppto. Vigente	Ejecución	Porcentaje
10000	Servicios Personales	4.503.741,00	4.167.101,99	92,53%
20000	Servicios no Personales	205.401,00	125.564,50	61,13%
30000	Materiales y Suministros	155.562,00	102.589,41	65,95%
50000	Activos Financieros	7.870,00	-	0,00%
	TOTAL	**4.872.574,00**	**4.395.255,90**	**90,20%**

Fuente: Sistema de Gestión Pública – SIGEP



c) Viceministerio de Cooperativas Mineras–VCM

El Viceministerio de Cooperativas Mineras–VCM tiene un presupuesto vigente de **Bs2.397.762,00,** de los cuales se ejecutó **Bs2.086.333,81** representando el **87,01%.**

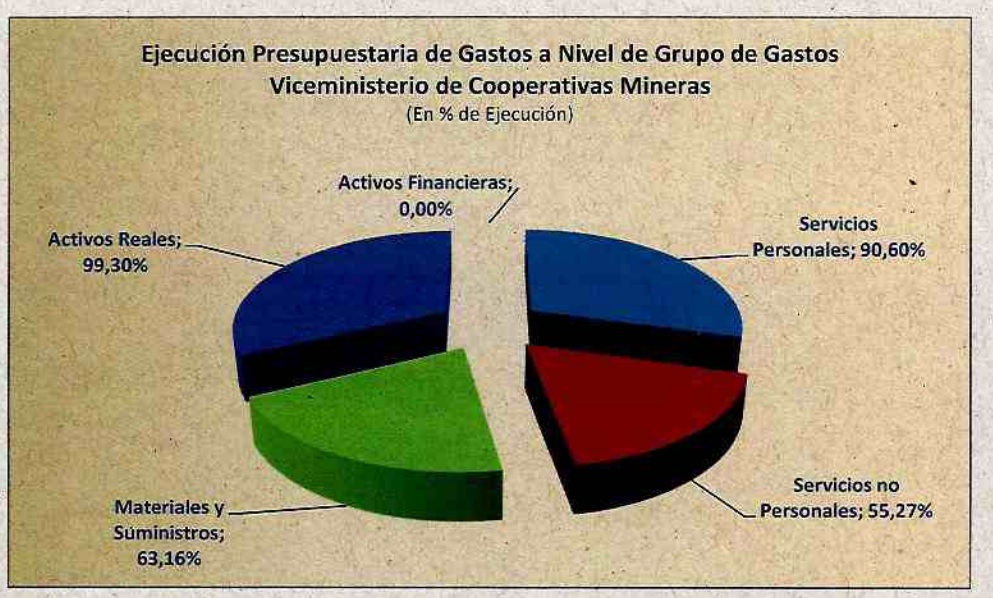
La ejecución presupuestaria de gastos al 31 de diciembre de 2022, se muestra en el siguiente cuadro y gráfico:

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS A NIVEL DE GRUPO

(Expresado en Bolivianos)

Grupo	Denominación	Ppto. Vigente	Ejecución	Porcentaje
10000	Servicios Personales	2.129.243,00	1.929.007,43	90,60%
20000	Servicios no Personales	162.691,00	89.919,50	55,27%
30000	Materiales y Suministros	84.395,00	53.306,88	63,16%
40000	Activos Reales	14.200,00	14.100,00	99,30%
50000	Activos Financieros	7.233,00	-	0,00%
TOTALES		**2.397.762,00**	**2.086.333,81**	**87,01%**

Fuente: Sistema de Gestión Pública – SIGEP



d) Viceministerio de Política Minera, Regulación y Fiscalización–VPMRF

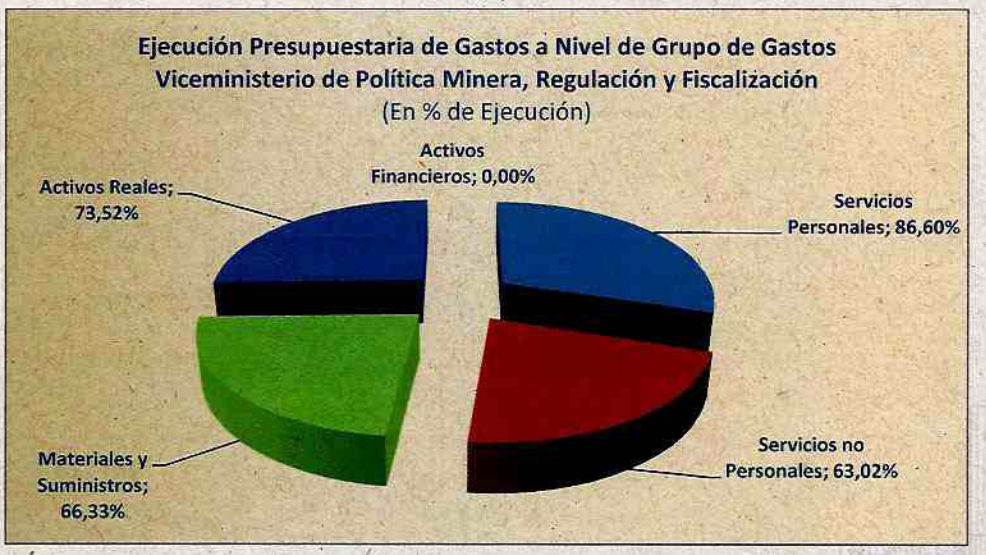
El Viceministerio de Política Minera, Regulación y Fiscalización–VPMRF, tiene un presupuesto vigente de **Bs3.196.001,00** del mismo al 31 de diciembre de 2022 registró una ejecución **Bs2.609.448,71** que representa el **81,65%.**

El presupuesto de gastos por grupo, se muestra en el siguiente cuadro y gráfico:

PRESUPUESTO DE GASTOS A NIVEL DE GRUPO DE GASTO
(Expresado en Bolivianos y % de Ejecución)

Grupo	Denominación	Ppto. Vigente	Ejecución	Porcentaje
10000	Servicios Personales	2.577.179,00	2.231.876,11	86,60%
20000	Servicios no Personales	429.432,00	270.645,96	63,02%
30000	Materiales y Suministros	95.297,00	63.214,64	66,33%
40000	Activos Reales	59.456,00	43.712,00	73,52%
50000	Activos Financieros	34.637,00	-	0,00%
TOTAL		**3.196.001,00**	**2.609.448,71**	**81,65%**

Fuente: Sistema de Gestión Pública – SIGEP



III. CONCLUSIONES

La Ejecución Presupuestaria de Gastos de la Dirección Administrativa **01** "Ministerio de Minería y Metalurgia (DGAA)" alcanzó el **85,32%,** del período comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2022 de un presupuesto vigente de **Bs24.685.089,00 (Veinticuatro Millones Seiscientos Ochenta y Cinco Mil Ochenta y Nueve 00/100 bolivianos).**

IV. RECOMENDACION

En cumplimiento a norma vigente, solicito a su Autoridad la aprobación del presente informe, para la posterior difusión en la página WEB del Ministerio de Minería y Metalurgia.

Es cuanto informo a su autoridad, para fines consiguientes.

Lic. Sebastian R. Bustillos Apaza
JEFE UNIDAD FINANCIERA - UF
MINISTERIO DE MINERIA Y METALURGIA

Cc.: Arch.

RFVN/MCC/srba