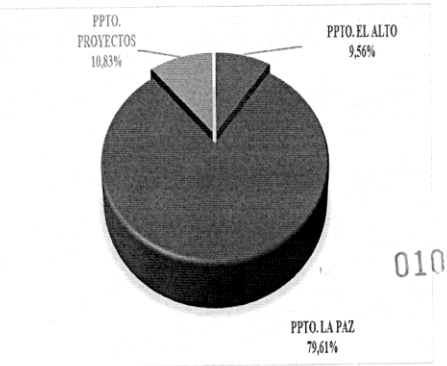
RESUMEN GENERAL DEL PRESUPUESTO - REGIONAL LA PAZ
MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS APROBADAS GESTION-2022
(Expresado en Bolivianos)

PRESUPUESTO DE GASTO - REGIONAL LA PAZ				
	DEBE	HABER	TOTAL	DETALLE
PRESUPUESTO INICIAL (Ley N°1413 de 17/12/2021)		1.658.482.970,00	1.658.482.970,00	Presupuesto Inicial Aprobado por Ley N°1413 de 17/12/2021
MODIFICACION N°1 (R.D.N°002/2022 DE 05/01/2022)		15.445.985,00	1.673.928.955,00	Incremento Grupo 10000 Servicios Personales "Personal eventual" - Plan de Contingencia 4ta. Ola Pandemica
MODIFICACION N°2 (R.D.N°049/2022 de 20/07/2022)		12.041.807,00	1.685.970.762,00	Incremento - Plan de Contingencia 5ta. Ola Pandemica (grupo 10000 "Personal eventual" y Partida 34200)
MODIFICACION N°3 (R.D.N°048/2022 DE 18/07/2022)		18.679.901,00	1.704.650.663,00	Incremento Grupo 10000 Servicios Personales "Personal eventual"
TOTAL			**1.704.650.663,00**	

Por lo expuesto la Regional La Paz tiene un Presupuesto Vigente de Bs. 1.704.650.663,00, mismo que está compuesto en un 10.83% en Proyectos de Inversión y un 89.17% en Gasto Corriente.

RESUMEN GENERAL DEL PRESUPUESTO - REGIONAL LA PAZ
PERIODO ENERO 01 A SEPTIEMBRE 30 DE 2022
(Expresado en bolivianos y porcentajes)

PRESUPUESTO - REGIONAL LA PAZ (RESUMEN GENERAL) (Expresado En Bolivianos)			
DETALLE	PRESUPUESTO		
	APROBADO	MODIFICADO	PPTO. VIGENTE
PPTO. EL ALTO	162.896.394,00	-	162.896.394,00
PPTO. LA PAZ	1.310.903.777,00	46.167.693,00	1.357.071.470,00
PPTO. GASTO CORRIENTE	1.473.800.171,00	46.167.693,00	1.519.967.864,00
PTO. PROYECTOS DE INVERSIÓN	184.682.799,00	-	184.682.799,00
PPTO. REG. LA PAZ	1.658.482.970,00	46.167.693,00	1.704.650.663,00



0106

3.2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA REGIONAL LA PAZ.

De acuerdo a los artículos 21 y 22 de las Normas Básicas de Contabilidad Integrada, el momento que ocurre el devengado del recurso, se produce la ejecución presupuestaria y se genera el asiento de partida doble en la contabilidad patrimonial, así como el devengamiento del gasto implica la

106

Ejecución del Presupuesto y generalmente establece una obligación de pago, el análisis del presente informe se elabora precisamente en función del momento del devengado.

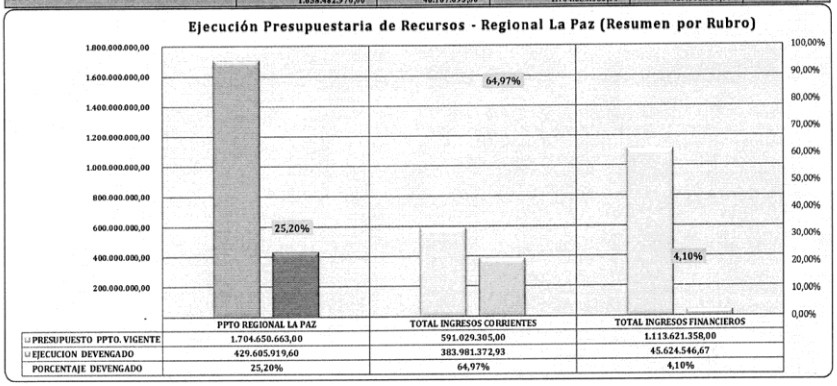
3.2.1. Ejecución Presupuestaria de Recursos.

Según reporte del Sistema Integrado de Información Financiera a Nivel Descentralizado SIIF-ND correspondiente a la Regional La Paz, del periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de septiembre de 2022, se alcanzó una Ejecución de Bs. 429.605.919,60 (Cuatrocientos Veintinueve Millones Seiscientos Cinco Mil Novecientos Diecinueve 60/100 Bolivianos) que representa el 25.20%, mismo que es detallado en el cuadro siguiente:

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE RECURSOS
PERIODO ENERO 01 A SEPTIEMBRE 30 DE 2022
(Expresado en bolivianos y porcentajes)

EJECUCION PRESUPUESTARIA DE RECURSOS - REGIONAL LA PAZ
(RESUMEN POR RUBRO)
(Expresado en Bolivianos y Porcentajes)

RUBRO	PRESUPUESTO			EJECUCION	PORCENTAJE
	APROBADO	MODIFICADO	PPTO. VIGENTE	DEVENGADO	DEVENGADO
PPTO REGIONAL LA PAZ	1.658.482.970,00	46.167.693,00	1.704.650.663,00	429.605.919,60	25,20%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LAS ADMINISTRACIONES PUBLICAS	9.134.300,00	-	9.134.300,00	6.357.879,43	69,60%
TASAS DERECHOS Y OTROS INGRESOS	6.101.200,00	-	6.101.200,00	4.508.880,07	73,90%
INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	-	-	-	-	0,00%
CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	575.793.805,00	-	575.793.805,00	373.112.953,43	64,80%
DONACIONES CORRIENTES	-	-	-	1.660,00	0,00%
TOTAL INGRESOS CORRIENTES	591.029.305,00	-	591.029.305,00	383.981.372,93	64,97%
DISMINUCION Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	1.067.453.665,00	46.167.693,00	1.113.621.358,00	5.934.338,86	0,53%
INCREMENTO DE OTROS PASIVOS Y APORTES DE CAPITAL	-	-	-	39.690.207,81	0,00%
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	1.067.453.665,00	46.167.693,00	1.113.621.358,00	45.624.546,67	4,10%
PPTO REGIONAL LA PAZ	1.658.482.970,00	46.167.693,00	1.704.650.663,00	429.605.919,60	25,20%



0105

105

040

AP. PROG: 72-02-417101360000-0000 -REFAC. Y REMODELACION INTEGRAL HOSPITAL OBRERO Nº 1 LA PAZ	46.331.763,00	-	46.331.763,00	752.451,39	1,62%
AP. PROG: 72-02-417101620000-0000 -AMPL. CENTRO INTEGRAL DE REHABILITACION INFANTIL C.I.R.I. - LA PAZ	14.075.376,00	-	14.075.376,00	1.948.684,23	13,84%
AP. PROG: 72-02-417102420000-0000 -AMPL. REMOD. REFUNC. HAIG OBRERO N 1 LA PAZ	746.422,00	-	746.422,00	-	0,00%
AP. PROG: 72-02-417102500000-0000 -IMPLEM. AREA DE RESIDENCIA MEDICA L.U.O. LA PAZ	1.042.549,00	-	1.042.549,00	213.585,63	20,49%
AP. PROG: 72-02-417102530000-0000 -IMPLEM. RED DE GAS NATURAL Y CALEFACCION CENTRALIZADA HOSPITAL L.U.O. LA PAZ	2.311.391,00	-	2.311.391,00	-	0,00%
AP. PROG: 72-02-417102540000-0000 -IMPLEM. DE SERVICIO DE NUTRICIÓN-HOSPITAL LUIS URIA DE LA OLIVA-REGIONAL LA PAZ LA PAZ	2.309.106,00	-	2.309.106,00	-	0,00%
AP. PROG: 72-02-417102600000-0000 -IMPLEM. DE SERVICIOS MEDICOS Y ADMINISTRATIVOS A TRAVES DE TICS LA PAZ	36.534.018,00	-	36.534.018,00	-	0,00%
AP. PROG: 72-02-417102610000-0000 -EQUIP. DE LA UNIDAD DE HEMODINAMIA Y ELECTROFISIOLOGIA PEDRIATRICA EN EL HODE MATERNO INFANTIL LA PAZ	22.500.000,00	-	22.500.000,00	-	0,00%
AP. PROG: 72-02-417102620000-0000 -IMPLEM. DEL AREA DE TRASPLANTE DE MEDULA OSEA EN EL HODE MATERNO INFANTIL LA PAZ	3.764.610,00	-	3.764.610,00	-	0,00%
AP. PROG: 72-02-417102630000-0000 -IMPLEM. DE LA UNIDAD HOSPITALARIA DEL ADULTO MAYOR Y SALUD MENTAL DE AUQUISAMAÑA LA PAZ	1.365.418,00	-	1.365.418,00	-	0,00%
AP. PROG: 73-02-000-0000 - SALUD OCUPACIONAL	**2.100.668,00**	**-**	**2.100.668,00**	**534.049,04**	**25,42%**
AP. PROG: 73-02-000-0002 - MEDICINA DEL TRABAJO LA PAZ	2.100.668,00	-	2.100.668,00	534.049,04	25,42%
AP. PROG: 74-02-000-0000 - PRIMER NIVEL DE ATENCIÓN - LA PAZ	**203.051.609,00**	**-**	**203.051.609,00**	**123.617.371,60**	**60,88%**
AP. PROG: 74-02-000-0006 - CIMFA MANCO KAPAC	28.074.060,00	-	28.074.060,00	17.772.417,52	63,31%
AP. PROG: 74-02-000-0007 - CIMFA 9 DE ABRIL	30.757.456,00	-	30.757.456,00	20.983.810,77	68,22%
AP. PROG: 74-02-000-0008 - CIMFA CENTRAL	26.085.096,00	-	26.085.096,00	17.023.631,00	65,26%
AP. PROG: 74-02-000-0009 - CIMFA MIRAFLORES	18.896.582,00	-	18.896.582,00	11.452.602,26	60,61%
AP. PROG: 74-02-000-0010 - CIMFA 18 DE MAYO	8.588.047,00	-	8.588.047,00	5.218.534,29	60,77%
AP. PROG: 74-02-000-0011 - CIMFA VILLA FATIMA	15.504.121,00	-	15.504.121,00	10.171.747,44	65,61%
AP. PROG: 74-02-000-0012 - PAISE LA PAZ	5.298.876,00	-	5.298.876,00	2.731.033,31	51,54%
AP. PROG: 74-02-000-0016 - CIS CARANAVI	1.034.828,00	-	1.034.828,00	313.088,11	30,26%
AP. PROG: 74-02-000-0017 - CIS COLQUIRI	883.782,00	-	883.782,00	383.592,95	43,40%
AP. PROG: 74-02-000-0018 - CIS VILOCO	553.785,00	-	553.785,00	282.531,12	51,02%
AP. PROG: 74-02-000-0019 - CIS PAKUNI	565.783,00	-	565.783,00	260.175,74	45,99%
AP. PROG: 74-02-000-0021 - CIS CORO CORO	369.251,00	-	369.251,00	72.903,85	19,74%
AP. PROG: 74-02-000-0022 - CIS ACHACACHI	751.362,00	-	751.362,00	94.894,68	12,63%
AP. PROG: 74-02-000-0167 - CIS BOLSA NEGRA	1.500,00	-	1.500,00	-	0,00%
AP. PROG: 74-21-000-0013 - PAISE EL ALTO	34.450.357,00	-	34.450.357,00	18.152.419,94	52,69%
AP. PROG: 74-21-000-0014 - CIMFA VILLA ADELA	13.855.776,00	-	13.855.776,00	8.673.356,84	62,60%
AP. PROG: 74-21-000-0015 - CIMFA VILLA TUNARI	12.957.239,00	-	12.957.239,00	7.830.097,40	60,43%
AP. PROG: 74-21-000-0020 - CIMFA VIACHA	3.930.132,00	-	3.930.132,00	2.016.022,56	51,30%
AP. PROG: 74-21-000-0023 - CIMFA EL ALTO	493.576,00	-	493.576,00	184.511,82	37,38%
AP. PROG: 75-02-000-0000 - SEGUNDO NIVEL DE ATENCIÓN - LA PAZ	**151.211.379,00**	**-**	**151.211.379,00**	**40.613.383,53**	**26,86%**
AP. PROG: 75-02-000-0003 - HIES GERIATRICO	8.302.772,00	-	8.302.772,00	5.642.636,12	67,96%
AP. PROG: 75-02-000-0004 - HIES LUIS URIA DE LA OLIVA	45.699.293,00	-	45.699.293,00	28.312.895,81	61,95%
AP. PROG: 75-21-000-0002 - HIS VIACHA	6.934.414,00	-	6.934.414,00	4.352.317,96	62,76%
AP. PROG: 75-21-000-0027 - HIES OBRERO N°30 SANTIAGO II	90.274.900,00	-	90.274.900,00	2.305.533,64	2,55%
AP. PROG: 76-02-000-0000 - TERCER NIVEL DE ATENCIÓN - LA PAZ	**447.185.420,00**	**-**	**447.185.420,00**	**280.723.546,64**	**62,78%**
AP. PROG: 76-02-000-0001 - HAIG OBRERO N°1	213.210.592,00	-	213.210.592,00	138.242.010,41	64,84%
AP. PROG: 76-02-000-0002 - HODE MATERNO INFANTIL	177.855.424,00	-	177.855.424,00	112.886.353,21	63,47%

103

103

JEFATURA REGIONAL DE PRESUPUESTOS **Cite.: PRLP- INF.TEC. – 044/2022**

Por lo expuesto, es necesario aclarar que la Regional La Paz demuestra una Ejecución Presupuestaria del 64.97% en los Ingresos Corrientes, respecto a lo Programado para la presente gestión fiscal.

Por otro lado, se hace notar que los Ingresos Financieros demuestran una Ejecución del 4.10% y las mismas no están bajo control de la Regional La Paz.

3.2.2. Ejecución del Presupuesto de Gastos.

Según reporte del Sistema Integrado de Información Financiera a Nivel Descentralizado SIIF-ND, se demuestra la Ejecución Presupuestaria de Gastos acumulada al 30 de septiembre de 2022, misma que alcanza una Ejecución de Bs. 749.083.969,24 (Setecientos Cuarenta y Nueve Millones Ochenta y Tres Mil Novecientos Sesenta y Nueve 24/100 Bolivianos) mismo que representa el 43.94% sobre el total presupuestado.

Se aclara que, para el Presente Informe de Ejecución Presupuestaria de Gastos, no se consideran las partidas Financieras, siendo la Ejecución Presupuestaria de las Partidas Financieras de un monto total de Bs. 136.636.059,23.

3.2.2.1. Ejecución Presupuestaria de Gastos por Apertura Programática

El presupuesto de gastos está distribuido en 51 Aperturas Programáticas, a continuación, se presenta la composición porcentual del presupuesto vigente por Aperturas Programáticas y su ejecución presupuestaria.

GASTOS POR APERTURA PROGRAMATICA PERIODO ENERO 01 A SEPTIEMBRE 30 DE 2022

(Expresado en bolivianos y porcentajes)

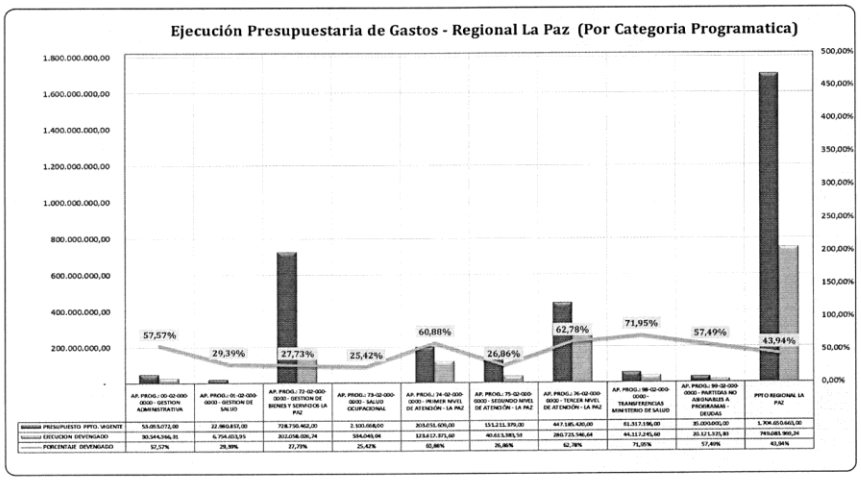
EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTOS - REGIONAL LA PAZ (RESUMEN POR APERTURA PROGRAMATICA) (Expresado en Bolivianos y Porcentajes)					
APERTURA PROGRAMATICA	APROBADO	PRESUPUESTO MODIFICADO	PPTO. VIGENTE	EJECUCION DEVENGADO	PORCENTAJE DEVENGADO
PPTO REGIONAL LA PAZ	**1.658.482.970,00**	**46.167.693,00**	**1.704.650.663,00**	**749.083.969,24**	**43,94%**
AP. PROG.: 00-02-000-0000 - GESTION ADMINISTRATIVA	53.053.072,00	-	53.053.072,00	30.544.366,31	57,57%
AP. PROG.: 00-02-000-0004 - ADMINISTRACION REGIONAL LA PAZ	13.381.585,00	-	13.381.585,00	4.557.372,90	34,06%
AP. PROG.: 00-02-000-0005 - JEFATURA DE SERVICIOS GENERALES LA PAZ	39.671.487,00	-	39.671.487,00	25.986.993,41	65,51%
AP. PROG.: 01-02-000-0000 - GESTION DE SALUD	22.980.857,00	-	22.980.857,00	6.754.653,95	29,39%
AP. PROG.: 01-02-000-0002 - JEFATURA MEDICA REGIONAL LA PAZ	22.980.857,00	-	22.980.857,00	6.754.653,95	29,39%
AP. PROG.: 72-02-000-0000 - GESTION DE BIENES Y SERVICIOS LA PAZ	682.582.769,00	46.167.693,00	728.750.462,00	202.058.016,74	27,73%
AP. PROG.: 72-02-000-0002 - BIENES Y SERVICIOS LA PAZ	497.899.970,00	18.679.901,00	516.579.871,00	176.162.178,16	34,10%
AP. PROG.: 72-02-000-0098 - COVID	-	27.487.792,00	27.487.792,00	18.132.798,28	65,97%
AP. PROG.: 72-02-417000480000-0000 -CONST. CENTRO DE MEDICINA INTEGRAL ZONA SUR LA PAZ	9.049.109,00	-	9.049.109,00	-	0,00%
AP. PROG.: 72-02-417000590000-0000 -CONST. CENTRO INTEGRAL DE MEDICINA FAMILIAR VILLA FÁTIMA LA PAZ	19.243.533,00	-	19.243.533,00	127.760,12	0,66%
AP. PROG.: 72-02-417044260000-0000 -CONST. 2 BLOQUES ALMACENAMIENTO MED. E INSUMOS - LPZ	25.409.504,00	-	25.409.504,00	4.720.568,93	18,58%

0104

104

039

A.P. PROG.: 76-02-000-0003 - HODE CENTRO INTEGRAL DE REHAB. INF. CIRI	3.138.036,00	-	3.138.036,00	1.927.740,69	61,43%
A.P. PROG.: 76-02-000-0004 - HODE OTORRINO - OFTALMOLOGICO	20.656.237,00	-	20.656.237,00	12.369.854,04	59,88%
A.P. PROG.: 76-02-000-0005 - HODE PSIQUIATRIA	11.663.102,00	-	11.663.102,00	7.398.158,38	63,43%
A.P. PROG.: 76-02-000-0006 - INSTITUTO BOLIVIANO DE REHABILITACION	11.648.575,00	-	11.648.575,00	7.899.429,91	67,81%
A.P. PROG.: 76-02-000-0010 - HODE ONCOLOGICO	9.013.454,00	-	9.013.454,00	-	0,00%
A.P. PROG.: 98-02-000-0000 - TRANSFERENCIAS MINISTERIO DE SALUD	**61.317.196,00**	**-**	**61.317.196,00**	**44.117.245,60**	**71,95%**
A.P. PROG.: 98-02-000-0002 - TRANSFERENCIAS MINISTERIO DE SALUD REGIONAL LA PAZ	61.317.196,00	-	61.317.196,00	44.117.245,60	71,95%
A.P. PROG.: 99-02-000-0000 - PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS - DEUDAS	**35.000.000,00**	**-**	**35.000.000,00**	**20.121.325,83**	**57,49%**
A.P. PROG.: 99-02-000-0002 - PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS - DEUDAS	35.000.000,00	-	35.000.000,00	20.121.325,83	57,49%
PPTO REGIONAL LA PAZ	**1.658.482.970,00**	**46.167.693,00**	**1.704.650.663,00**	**749.083.969,24**	**43,94%**



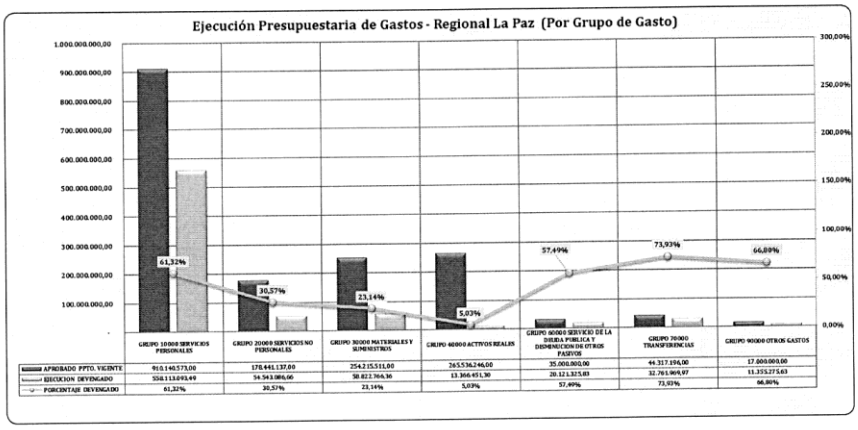
3.2.2.2. Ejecución Presupuestaria de Gastos por Grupo de Gasto

De la misma manera, de acuerdo al Grupo de gasto, la ejecución presupuestaria acumulada al 30 de septiembre de 2022; alcanza una ejecución del 43.94% en relación al presupuesto vigente de la Regional La Paz.

0102

GASTOS POR GRUPO DE GASTO PERIODO ENERO 01 A SEPTIEMBRE 30 DE 2022
(Expresado en bolivianos y porcentajes)

EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTOS - REGIONAL LA PAZ (RESUMEN POR GRUPO DE GASTO) (Expresado en Bolivianos y Porcentajes)					
GRUPOS DE GASTO	APROBADO			EJECUCION	PORCENTAJE
	APROBADO	MODIFICADO	PPTO. VIGENTE	DEVENGADO	DEVENGADO
GRUPO 10000 SERVICIOS PERSONALES	868.724.758,00	41.415.815,00	910.140.573,00	558.113.093,49	61,32%
GRUPO 20000 SERVICIOS NO PERSONALES	178.441.137,00	-	178.441.137,00	54.543.086,66	30,57%
GRUPO 30000 MATERIALES Y SUMINISTROS	249.463.633,00	4.751.878,00	254.215.511,00	58.822.766,36	23,14%
GRUPO 40000 ACTIVOS REALES	265.536.246,00	-	265.536.246,00	13.366.451,30	5,03%
GRUPO 60000 SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA Y DISMINUCION DE OTROS PASIVOS	35.000.000,00	-	35.000.000,00	20.121.325,83	57,49%
GRUPO 70000 TRANSFERENCIAS	44.317.196,00	-	44.317.196,00	32.761.969,97	73,93%
GRUPO 90000 OTROS GASTOS	17.000.000,00	-	17.000.000,00	11.355.275,63	66,80%
PPTO REGIONAL LA PAZ	1.658.482.970,00	46.167.693,00	1.704.650.663,00	749.083.969,24	43,94%



3.2.3. Análisis de la Ejecución Presupuestaria de Gastos

0101

De la revisión de la Ejecución Presupuestaria acumulada a Septiembre 30 de 2022, se evidencia que del Presupuesto correspondiente a Gasto Corriente de Bs. 1.519.967.864,00 se Ejecutó un total de Bs. 741.320.918,94 que representa el 48.77%.

Por otro lado, de acuerdo al Presupuesto Aprobado para la presente Gestión, en Proyectos de Inversión la Regional La Paz tiene un total de Bs. 184.682.799,00 del cual se Ejecutó un total de Bs 7.763.050,30 que representa el 4.20%.

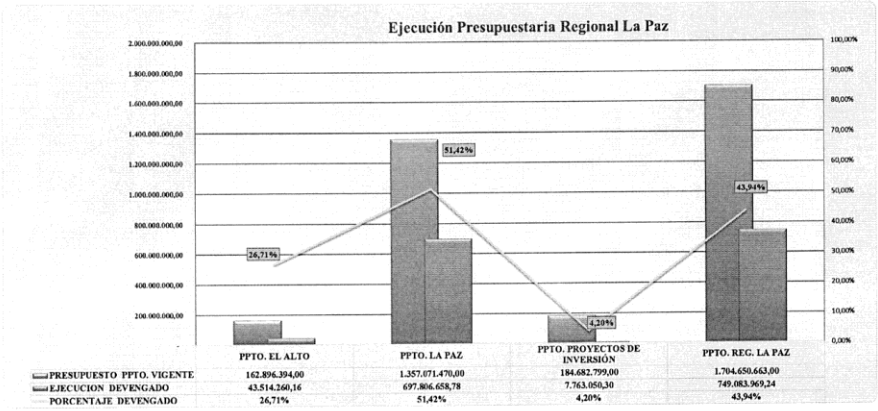
101

036

JEFATURA REGIONAL DE PRESUPUESTOS **Cite.: PRLP- INF.TEC. – 044/2022**

GASTOS POR GRUPO DE GASTO PERIODO ENERO 01 A SEPTIEMBRE 30 DE 2022
(Expresado en bolivianos y porcentajes)

EJECUCION PRESUPUESTARIA REGIONAL LA PAZ (RESUMEN GENERAL) (Expresado En Bolivianos y Porcentajes)					
DETALLE	PRESUPUESTO			EJECUCION	PORCENTAJE
	APROBADO	MODIFICADO	PPTO. VIGENTE	DEVENGADO	DEVENGADO
PPTO. EL ALTO	162.896.394,00	-	162.896.394,00	43.514.260,16	26,71%
PPTO. LA PAZ	1.310.903.777,00	46.167.693,00	1.357.071.470,00	697.806.658,78	51,42%
PPTO. GASTO CORRIENTE	1.473.800.171,00	46.167.693,00	1.519.967.864,00	741.320.918,94	48,77%
PPTO. PROYECTOS DE INVERSIÓN	184.682.799,00	-	184.682.799,00	7.763.050,30	4,20%
PPTO. REG. LA PAZ	1.658.482.970,00	46.167.693,00	1.704.650.663,00	749.083.969,24	43,94%



4. CONCLUSIONES.

Tal como se menciona en el presente Informe, respecto a la evaluación de la Ejecución Presupuestaria en el momento Devengado de Gasto se alcanzó el 43.94% sobre el total presupuestado, en tanto que la Ejecución de Recursos logró un 25.20%; lo que demuestra que a la fecha los ingresos obtenidos no estarían cubriendo los gastos erogados por la Regional La Paz a Septiembre 30 de la Gestión 2022.

0100

SOSTENIBILIDAD FINANCIERA RECURSOS Y GASTOS ADMINISTRACION REGIONAL LA PAZ (Expresado en Bolivianos y Porcentajes)					
RUBRO	PRESUPUESTO			EJECUCION	PORCENTAJE
	APROBADO	MODIFICADO	PPTO. VIGENTE	DEVENGADO	DEVENGADO
RECURSOS	1.658.482.970,00	46.167.693,00	1.704.650.663,00	429.605.919,60	25,20%
GASTOS	1.658.482.970,00	46.167.693,00	1.704.650.663,00	749.083.969,24	43,94%
SUPERAVIT(+) / DEFICIT(-)	1.658.482.970,00	46.167.693,00	1.704.650.663,00	-319.478.049,64	-18,74%

109

JEFATURA REGIONAL DE PRESUPUESTOS **Cite.: PRLP- INF.TEC. – 044/2022**

Por lo expuesto se aclara que tal como se expone en el presente Informe para la Ejecución Presupuestaria de Gastos, no se considera las Partidas Financieras.

En cuanto se tiene a bien informar, sea para los fines consiguientes. Atentamente:

Lic. Gustavo Boris Sepulveda Espada
ANALISTA PRESUPUESTARIO
REGIONAL LA PAZ

Lic. Ronald Ponce Limachi
JEFE a.i. PRESUPUESTOS
REGIONAL LA PAZ

0099

99

034