

RESUMEN EJECUTIVO

SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DE POA Y PRESUPUESTO DEL BCB AL 31.08.2023

1. **Ejecución del POA (Eficacia):** Al mes de agosto, el cumplimiento del POA es del **95,44%**, como se muestra a continuación:

ÁREA	EFICACIA		
	% Ejec. Avance	Criterio	Desviación
APEC	100,00%	Óptimo	0,00%
GOM	89,48%	Buena	-10,52%
GOI	100,00%	Óptimo	0,00%
GEF	99,31%	Óptimo	-0,69%
GTES	96,85%	Óptimo	-3,15%
GADM	94,14%	Óptimo	-5,86%
GRH	91,59%	Óptimo	-8,41%
GSIS	97,82%	Óptimo	-2,18%
GAUD	94,13%	Óptimo	-5,87%
GAL	99,17%	Óptimo	-0,83%
GGRAL	100,00%	Óptimo	0,00%
DIR	100,00%	Óptimo	0,00%
PRES	100,00%	Óptimo	0,00%
SCRI	93,41%	Óptimo	-6,59%
SGR	90,35%	Óptimo	-9,65%
SPCG	100,00%	Óptimo	0,00%
SPI	20,54%	Insatisfactorio	-79,46%
DCPUIF	85,71%	Buena	-14,29%
DTLC	100,00%	Óptimo	0,00%
BCB	95,44%	Óptimo	-4,56%

Se presentaron desviaciones en el cumplimiento del POA en la Subgerencia de Proyectos de Infraestructura (SPI) que al citado mes tiene una ejecución del 20.54% de lo programado, debido a que las siguientes cuatro (4) tareas programadas para el mes: 02.01.01 “(D) Elaborar el Estudio de Preinversión del Proyecto Nuevos Archivos”, 02.01.02 “(F) Ejecutar La Construcción Del Proyecto Nuevos Archivos”, 02.01.04 “(D) Elaborar el Estudio de Preinversión del Proyecto Sitio de Procesamiento y/o Distribución de Material Monetario” y 02.01.05 “(F) Realizar el Seguimiento al Grado de Avance del Proyecto Sitio de Procesamiento de Material Monetario”, no fueron ejecutadas.

Con relación a la tarea 02.01.01 en el mes de agosto la Gerencia de Administración (GADM) procesó el pago del tercer producto del “Estudio de Preinversión del Proyecto Nuevos Archivos” por un importe de Bs232.301,52. Asimismo, respecto a la tarea 02.01.02, a la fecha se mantiene la suspensión parcial del servicio, mientras se concluyan las gestiones ante el Gobierno Autónomo Municipal de El Alto (GAMEA), para la aprobación de la planimetría y línea nivel, por lo que la

presentación del producto final se realizará una vez que se cuente con las certificaciones del GAMEA y la empresa consultora pueda obtener la aprobación de los planos de construcción en la instancia municipal.

Por otra parte, respecto al incumplimiento de las tareas 02.01.04 y 02.01.05 señaladas anteriormente, la Gerencia de Tesorería (GTES) realizó la justificación técnica para la priorización del proyecto y la SPI solicitó se complemente el requerimiento incluyendo el análisis correspondiente a aspectos de seguridad y riesgos así como los documentos de saneamiento del terreno emitidos por el Gobierno Autónomo Municipal de Tiquipaya (GADMT), para la priorización de éstos proyectos del BCB, previa aprobación del Directorio.

Durante el mes de agosto, se presentaron desviaciones en el cumplimiento del POA en 36 tareas, 31 tareas no iniciadas: 7 de la Gerencia de Gestión de Riesgos, 5 de la GADM, 4 de la Gerencia de Auditoría, Interna (GAUD), 4 de la Subgerencia de Proyectos de Infraestructura (SPI), 3 de la Gerencia de Recursos Humanos (GRH), 3 de la Gerencia de Sistemas (GSIS), 1 de la Gerencia de Comunicación y Relacionamiento Institucional (SCRI), 1 de la Gerencia de Asuntos Legales (GAL), 1 de la Gerencia de Operaciones Monetarias (GOM), 1 de la Gerencia de Tesorería (GTES) y 1 de la Departamento de Cumplimiento y Prevención – UIF (DCPUIF) y 5 tareas en proceso: 3 de la GADM, 1 de la GTES y 1 de la Gerencia de Entidades Financieras (GEF).

De las 31 tareas no iniciadas, 11 corresponden a tareas de desarrollo, que al mes de agosto se reportan como no iniciadas, y corresponden: 3 a la SGR, 2 a la SPI, 1 a la GADM, 1 a la GAL, 1 a la GRH, 1 a la GTES, 1 a la SCRI, 1 al DCPUIF.

Para el mes de septiembre, se tiene previsto el cumplimiento de 11 tareas de desarrollo, por lo que la APEC, SPCG, SGR, GOM, GADM, GSIS y GTES deben considerar los plazos establecidos para el cumplimiento de dichas tareas.

2. Ejecución Presupuestaria

2.1 Ejecución del Presupuesto (Ingresos): Al mes de agosto, se han percibido ingresos por Bs2.216.073.276,34 que representa el **128,71%** de lo programado al mes.

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto (Bs.)	Captación de Recursos (Bs.)	% Captación a Agosto	% Captación Anual
110	INGRESOS DE OPERACIÓN	1.684.584.495,00	794.737.737,00	1.021.045.751,40	128,48%	60,61%
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	209.099.663,00	139.938.194,00	343.791.518,35	245,67%	164,42%
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	71.766.667,00	60.327.773,00	74.740.923,24	123,89%	104,14%
350	DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINAN.	746.691.499,00	726.694.501,00	776.495.083,35	106,85%	103,99%
TOTALES		2.712.142.324,00	1.721.698.205,00	2.216.073.276,34	128,71%	81,71%

En el caso de los ingresos percibidos por los créditos otorgados al Tesoro General de la Nación (TGN), las Empresas Públicas Nacionales Estratégicas (EPNE) y al Fondo Nacional de Desarrollo Regional (FNDR), se percibió un importe de Bs692.050.646,81 que representa el 114,71% del presupuesto programado por la GOM al citado mes (66,30% de los recursos percibidos por el BCB) como se muestra a continuación:

Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto al Mes (Bs.)	Presup. Ejec. (Bs.)	% Ejecutado al Mes	% Ejecutado Anual
Intereses sobre cartera del sector público (TGN) GOM 115.218 (Tarea 03.02.01)	668.636.749,00	293.108.179,00	496.886.996,44	169,52%	74,31%
Disminución de otros activos financieros de los crédito (TGN) GOM 352.220 (Tarea 03.02.01)	308.904.868,00	304.684.776,00	314.731.377,53	103,30%	101,89%
Intereses sobre cartera del sector público (EPNE) GOM 115.218 (Tarea 03.02.02)	644.758.327,00	232.346.622,00	284.443.736,18	122,42%	44,12%
Disminución de otros activos financieros de los crédito (EPNE) GOM 352.220 (Tarea 03.02.01)	370.214.440,00	351.819.040,00	395.927.968,81	112,54%	106,95%
Intereses sobre cartera del sector público (FNDR) GOM 115.218 (Tarea 03.02.03)	20.844.404,00	11.061.020,00	11.619.091,75	105,05%	55,74%
Disminución de otros activos financieros de los crédito (FNDR) GOM 352.220 (Tarea 03.02.03)	8.053.762,00	8.053.762,00	59.850,07	0,74%	0,74%
Total	1.043.870.933,00	603.280.444,00	692.050.646,81	114,71%	66,30%

2.2 Ejecución del Presupuesto (Gastos): Al mes de agosto se ha ejecutado un importe de Bs519.784.535,31 que representa el **93,55%** de lo programado al mes:

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto (Bs.)	Presup. Ejec. (Bs.)	% Ejecutado a Agosto	% Ejecutado Anual
100	SERVICIOS PERSONALES	138.478.856,00	90.759.167,00	78.262.595,00	86,23%	56,52%
200	SERVICIOS NO PERSONALES	194.923.466,00	122.972.049,00	33.713.043,55	27,42%	17,30%
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	29.837.084,00	12.181.729,00	4.986.619,36	40,94%	16,71%
400	ACTIVOS REALES	52.129.329,00	13.404.779,00	3.634.637,90	27,11%	6,97%
500	ACTIVOS FINANCIEROS	516.308.438,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
600	SERV. DE LA DEUDA PÚBLICA Y DISM. DE OTROS PASIVOS	1.482.889.874,00	80.693.798,00	264.735.612,70	328,07%	17,85%
700	TRANSFERENCIAS	69.586.196,00	52.167.310,00	50.272.247,75	96,37%	72,24%
800	IMPUESTOS REGALIAS Y TASAS	8.298.843,00	7.939.723,00	684.491,19	8,62%	8,25%
900	OTROS GASTOS	219.690.238,00	175.480.573,00	83.495.287,86	47,58%	38,01%
TOTALES		2.712.142.324,00	555.599.128,00	519.784.535,31	93,55%	19,17%

Asimismo, la composición anual de gastos para la gestión 2023, se detalla a continuación:

Descripción	Prog. Anual (Bs.)	% Composición Grupos
GASTOS NIVEL 1	658.574.551,00	24,28%
(100) Servicios Personales	138.478.856,00	5,11%
(200) Servicios no Personales	191.351.692,00	7,06%
(300) Materiales y Suministros	17.595.893,00	0,65%
(400) Activos Reales	51.518.364,00	1,90%
(600) Serv. Deuda Púb. y Dism. De otros Pasivos (Deveng)	209.727.938,00	7,73%
(800) Impuestos Regalías y Tasas (ASFI)	8.298.843,00	0,31%
(900)Otros Gastos (Intereses Crédito Reciproco ALADI)	40.715.000,00	1,501%
(400) Activos Reales (Proyectos de Inversión)	610.965,00	0,02%
GASTOS NIVEL 2	2.053.567.773,00	75,72%
(200) Servicios no Personales (Abogados en el Exterior y Previsión)	2.535.690,00	0,09%
(300) Materiales y Suministros (Billetes y Monedas)	12.241.191,00	0,45%
(500) Activos Financieros (Adecuación MEFP)	516.308.438,00	19,04%
(600) Serv. Deuda Pública y Dism. De otros Pasivos (OMAs)	1.274.198.020,00	46,98%
(700) Transferencias (FC-BCB y CEMLA)	69.309.196,00	2,56%
(900) Otros Gastos (Pérdidas de Operaciones Cambiarias, Otras Pérdidas y Provisión Gastos de Capital)	178.975.238,00	6,60%
Total BCB Anual	2.712.142.324,00	100,00%

Como se observa en el cuadro anterior, el **75,72%** del presupuesto de gastos está destinado a la previsión por OMA's, Impresión de Billetes, Acuñación de Monedas, Activos Financieros (Adecuación MEFP por equilibrio presupuestario), Transferencias (FC-BCB y CEMLA) así como la Previsión de abogados en el exterior y provisión de gastos de capital, cuya ejecución está condicionada a factores externos o de decisión ejecutiva. Consecuentemente, el restante **24,28%** del presupuesto institucional está destinado a gastos operativos del BCB, mismos que deben ser ejecutados en su mayoría.

De acuerdo a la composición explicada anteriormente, la ejecución presupuestaria por Nivel de Gasto, es la siguiente:

Descripción	Prog. Anual	Prog. (Bs.)	Ejec. (Bs.)	% Ejec. por Grupo	% Ejec. Anual
GASTOS NIVEL 1	658.574.551,00	459.617.490,00	243.341.334,59	52,94%	36,95%
(100) Servicios Personales	138.478.856,00	90.759.167,00	78.262.595,00	86,23%	56,52%
(200) Servicios no Personales	192.387.776,00	122.408.359,00	33.713.043,55	27,54%	17,52%
(300) Materiales y Suministros	17.595.893,00	- 59.462,00	4.986.619,36	-8386,23%	28,34%
(400) Activos Reales	51.518.364,00	12.793.814,00	3.402.336,38	26,59%	6,60%
(600) Serv. Deuda Púb. y Dism. De otros Pasivos (Deveng)	208.691.854,00	184.177.924,00	121.988.761,66	66,23%	58,45%
(800) Impuestos Regalías y Tasas (ASFI)	8.298.843,00	7.939.723,00	684.491,19	8,62%	8,25%
(900)Otros Gastos (Intereses Crédito Reciproco ALADI)	40.715.000,00	40.710.000,00	71.185,93	0,17%	0,17%
(400) Activos Reales (Proyectos de Inversión)	610.965,00	610.965,00	232.301,52	38,02%	38,02%
GASTOS NIVEL 2	2.053.567.773,00	95.981.638,00	276.443.200,72	288,02%	13,46%
(200) Servicios no Personales (Abogados en el Exterior y Previsión)	2.535.690,00	563.690,00	-	0,00%	0,00%
(300) Materiales y Suministros (Billetes y Monedas)	12.241.191,00	12.241.191,00	-	0,00%	0,00%
(500) Activos Financieros (Adecuación MEFP)	516.308.438,00	-	-	N/A	0,00%
(600) Serv. Deuda Pública y Dism. De otros Pasivos (OMAs)	1.274.198.020,00	- 103.484.126,00	142.746.851,04	-137,94%	11,20%
(700) Transferencias (FC-BCB y CEMLA)	69.309.196,00	51.890.310,00	50.272.247,75	96,88%	72,53%
(900) Otros Gastos (Pérdidas de Operaciones Cambiarias, Otras Pérdidas y Provisión Gastos de Capital)	178.975.238,00	134.770.573,00	83.424.101,93	61,90%	46,61%
Total BCB Anual	2.712.142.324,00	555.599.128,00	519.784.535,31	93,55%	19,17%

Como se puede observar en el cuadro anterior, el Nivel 1, representa los gastos que el BCB debería ejecutar al mes de agosto por tratarse de gastos operativos, el cual asciende al **52,94% (Eficacia del Presupuesto)**, cuya composición por áreas se muestra en el siguiente cuadro:

ÁREA	EFICACIA DEL PRESUPUESTO (GASTOS NIVEL 1)		
	% Gastos Ejec.	Criterio	Desv.
APEC	69,14%	Regular	-30,86%
GOM	30,36%	Insatisfactorio	-69,64%
GOI	39,27%	Insatisfactorio	-60,73%
GEF	63,44%	Regular	-36,56%
GTES	-36,63%	N/A	-136,63%
GADM	42,09%	Insatisfactorio	-57,91%
GRH	83,18%	Bueno	-16,82%
GSIS	85,37%	Bueno	-14,63%
GAUD	N/A	N/A	N/A
GAL	6,52%	Insatisfactorio	-93,48%
GGRAL	50,74%	Regular	-49,26%
DIR	92,72%	Óptimo	-7,28%
PRES	83,65%	Bueno	-16,35%
SCRI	48,63%	Insatisfactorio	-51,37%
SGR	24,74%	Insatisfactorio	-75,26%
SPCG	N/A	N/A	N/A
SPI	38,02%	Insatisfactorio	-61,98%
DTLC	N/A	N/A	N/A
DCPUIF	6,24%	Insatisfactorio	-93,76%
BCB	52,94%	Regular	47,06%

Bajo esta óptica, existen 8 áreas que se encuentran en el rango de insatisfactorio que son: **SCRI** (48,63%), **GADM** (42,09%), **GOI** (39,27%), **SPI** (38,02%), **GOM** (30,36%), **SGR** (24,74%), **GAL** (6,52%) y **DCPUIF** (6,24%).

Por otra parte, respecto a la gestión 2023, se ejecutó el **36,95%** de gastos operativos y **13,46%** de gastos de previsión.