

## RESUMEN EJECUTIVO

### SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DE POA Y PRESUPUESTO DEL BCB AL 31.10.2023

1. **Ejecución del POA (Eficacia):** Al mes de octubre, el cumplimiento del POA es del **95,19%**, como se muestra a continuación:

ÁREA	EFICACIA		
	% Ejec. Avance	Criterio	Desviación
APEC	92,96%	Óptimo	-7,04%
GOM	91,50%	Óptimo	-8,50%
GOI	100,00%	Óptimo	0,00%
GEF	100,00%	Óptimo	0,00%
GTES	97,36%	Óptimo	-2,64%
GADM	95,43%	Óptimo	-4,57%
GRH	90,09%	Óptimo	-9,91%
GSIS	98,26%	Óptimo	-1,74%
GAUD	98,92%	Óptimo	-1,08%
GAL	98,69%	Óptimo	-1,31%
GGRAL	100,00%	Óptimo	0,00%
DIR	100,00%	Óptimo	0,00%
PRES	100,00%	Óptimo	0,00%
SCRI	94,49%	Óptimo	-5,51%
SGR	88,78%	Bueno	-11,22%
SPCG	100,00%	Óptimo	0,00%
SPI	31,24%	Insatisfactorio	-68,76%
DCPUIF	88,24%	Bueno	-11,76%
DTLC	100,00%	Óptimo	0,00%
<b>BCB</b>	<b>95,19%</b>	<b>Óptimo</b>	<b>-4,81%</b>

Se presentaron desviaciones en el cumplimiento del POA en la Subgerencia de Proyectos de Infraestructura (SPI) que al citado mes tiene una ejecución del 30.24%, debido a que en la tarea 02.01.01 “(D) Elaborar el Estudio de Preinversión del Proyecto Nuevos Archivos” no presentan avance debido a que se debe registrar en Derechos Reales la superficie total del terreno para luego gestionar el registro catastral en el Gobierno Autónomo Municipal de El Alto, aspecto que permitirá a la empresa contratada la aprobación de los planos de construcción, actividad que se prevé concluir en el primer trimestre de 2024, las tareas 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 en el mes de octubre de la presente gestión dado que la Gerencia de Tesorería (GTES) no emitió la justificación técnica para la priorización del proyecto y no complementó el requerimiento del análisis referido a aspectos de seguridad y riesgos, así como los documentos de saneamiento del terreno emitidos por el Gobierno Autónomo Municipal de Tiquipaya (GADMT), los cuales permitirán la priorización de éstos proyectos del BCB, previa aprobación del Directorio.

Durante el mes de octubre, se presentaron desviaciones en el cumplimiento del POA en 37 tareas, 29 tareas no iniciadas: 7 de la Subgerencia de Gestión de Riesgos (SGR), 5 de la Gerencia de Recursos Humanos (GRH), 4 de la Subgerencia de proyectos de Infraestructura (SPI), 3 de la Gerencia de Sistemas (GSIS), 2 de la Gerencia de Administración (GADM), 2 de la Gerencia de Asuntos Legales (GAL), 1 de la Asesoría de Política Económica (APEC), 1 de la Gerencia de Operaciones Monetarias (GOM), 1 de la Gerencia de Tesorería (GTES), 1 de la Gerencia de Auditoría (GAUD), 1 del Departamento de Cumplimiento y Prevención – UIF (DCPUIF) y 1 de la Subgerencia de Comunicación y Relacionamento Institucional (SCRI) y 8 tareas en proceso: 5 de la GADM, 2 de la SGR y 1 de la GTES.

De las 29 tareas no iniciadas, 13 corresponden a tareas de desarrollo, que al mes de octubre se reportan como no iniciadas, correspondiendo: 4 a la SGR, 2 a la SPI, 2 a la GAL, 1 a la GRH, 1 a la GADM, 1 a la GTES, 1 a la SCRI, 1 al DCPUIF.

Para el mes de noviembre, se tiene previsto el cumplimiento de 13 tareas de desarrollo, por lo que la SGR, GRH, SPI, GADM, GAL, GTES, DCPUIF y SCRI, deben considerar los plazos establecidos para el cumplimiento de dichas tareas.

## 2. Ejecución Presupuestaria

**2.1 Ejecución del Presupuesto (Ingresos):** Al mes de octubre, se han percibido ingresos por Bs2.683.693.147,58 que representa el **137,12%** de lo programado al mes.

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto (Bs.)	Captación de Recursos (Bs.)	% Captación a Octubre	% Captación Anual
110	INGRESOS DE OPERACIÓN	1.684.584.495,00	973.606.975,00	1.385.723.272,83	142,33%	82,26%
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	209.099.663,00	173.855.469,00	432.600.224,58	248,83%	206,89%
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	71.766.667,00	65.699.698,00	85.171.763,54	129,64%	118,68%
350	DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINAN.	746.691.499,00	743.960.606,00	780.197.886,63	104,87%	104,49%
<b>TOTALES</b>		<b>2.712.142.324,00</b>	<b>1.957.122.748,00</b>	<b>2.683.693.147,58</b>	<b>137,12%</b>	<b>98,95%</b>

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 Bs768.714.777,87 que representa el 106,43% del presupuesto programado por la GOM al citado mes (73,64% 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	386.196.690,00	734.008.385,18	190,06%	109,78%
Disminución de otros activos financieros de los crédito (TGN) GOM 352.220 (Tarea 03.02.01)	308.904.868,00	308.904.868,00	314.731.377,53	101,89%	101,89%
Intereses sobre cartera del sector público (EPNE) GOM 115.218 (Tarea 03.02.02)	644.758.327,00	330.867.824,00	358.392.098,27	108,32%	55,59%
Disminución de otros activos financieros de los crédito (EPNE) GOM 352.220 (Tarea 03.02.01)	370.214.440,00	367.483.547,00	395.927.968,81	107,74%	106,95%
Intereses sobre cartera del sector público (FNDR) GOM 115.218 (Tarea 03.02.03)	20.844.404,00	15.861.085,00	14.334.860,72	90,38%	68,77%
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%
<b>Total</b>	<b>1.043.870.933,00</b>	<b>722.266.218,00</b>	<b>768.714.777,87</b>	<b>106,43%</b>	<b>73,64%</b>

**2.2 Ejecución del Presupuesto (Gastos):** Al mes de octubre se ha ejecutado un importe de Bs652.675.927,04 que representa el **89,77%** de lo programado al mes:

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto (Bs.)	Presup. Ejec. (Bs.)	% Ejecutado a Octubre	% Ejecutado Anual
100	SERVICIOS PERSONALES	138.478.856,00	113.448.955,00	97.980.868,78	86,37%	70,76%
200	SERVICIOS NO PERSONALES	193.360.666,00	136.467.951,00	43.072.128,63	31,56%	22,28%
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	30.125.884,00	13.786.331,00	6.348.943,06	46,05%	21,07%
400	ACTIVOS REALES	53.399.329,00	28.366.809,00	7.726.700,80	27,24%	14,47%
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	164.502.534,00	329.949.660,62	200,57%	22,25%
700	TRANSFERENCIAS	69.586.196,00	69.586.196,00	61.710.411,55	88,68%	88,68%
800	IMPUESTOS REGALIAS Y TASAS	8.302.843,00	8.102.497,00	742.361,61	9,16%	8,94%
900	OTROS GASTOS	219.690.238,00	192.769.043,00	105.144.851,99	54,54%	47,86%
	<b>TOTALES</b>	<b>2.712.142.324,00</b>	<b>727.030.316,00</b>	<b>652.675.927,04</b>	<b>89,77%</b>	<b>24,06%</b>

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

Descripción	Prog. Anual (Bs.)	% Composición Grupos
<b>GASTOS NIVEL 1</b>	<b>658.574.551,00</b>	<b>24,28%</b>
(100) Servicios Personales	138.478.856,00	5,11%
(200) Servicios no Personales	190.824.976,00	7,04%
(300) Materiales y Suministros	17.884.693,00	0,66%
(400) Activos Reales	52.788.364,00	1,95%
(600) Serv. Deuda Púb. y Dism. De otros Pasivos (Deveng)	208.691.854,00	7,69%
(800) Impuestos Regalías y Tasas (ASFI)	8.302.843,00	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%
<b>GASTOS NIVEL 2</b>	<b>2.053.567.773,00</b>	<b>75,72%</b>
(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%
<b>Total BCB Anual</b>	<b>2.712.142.324,00</b>	<b>100,00%</b>

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
<b>GASTOS NIVEL 1</b>	<b>658.574.551,00</b>	<b>535.990.277,00</b>	<b>311.060.144,58</b>	<b>58,03%</b>	<b>47,23%</b>
(100) Servicios Personales	138.478.856,00	113.448.955,00	97.980.868,78	86,37%	70,76%
(200) Servicios no Personales	190.824.976,00	135.304.261,00	43.072.128,63	31,83%	22,57%
(300) Materiales y Suministros	17.884.693,00	13.786.331,00	6.348.943,06	46,05%	35,50%
(400) Activos Reales	52.788.364,00	27.755.844,00	7.262.097,76	26,16%	13,76%
(600) Serv. Deuda Púb. y Dism. De otros Pasivos (Deveng)	208.691.854,00	195.991.924,00	146.495.094,95	74,75%	70,20%
(800) Impuestos Regalías y Tasas (ASFI)	8.302.843,00	8.102.497,00	742.361,61	9,16%	8,94%
(900) Otros Gastos (Intereses Crédito Reciproco ALADI)	40.715.000,00	40.712.500,00	8.694.046,75	21,35%	21,35%
(400) Activos Reales (Proyectos de Inversión)	610.965,00	610.965,00	464.603,04	76,04%	76,04%
<b>GASTOS NIVEL 2</b>	<b>2.053.567.773,00</b>	<b>191.040.039,00</b>	<b>341.615.782,46</b>	<b>178,82%</b>	<b>16,64%</b>
(200) Servicios no Personales (Abogados en el Exterior y Previsión)	2.535.690,00	1.163.690,00	-	0,00%	0,00%
(300) Materiales y Suministros (Billetes y Monedas)	12.241.191,00	-	-	N/A	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	31.489.390,00	183.454.565,67	-582,59%	14,40%
(700) Transferencias (FC-BCB y CEMLA)	69.309.196,00	69.309.196,00	61.710.411,55	89,04%	89,04%
(900) Otros Gastos (Pérdidas de Operaciones Cambiarias, Otras Pérdidas y Provisión Gastos de Capital)	178.975.238,00	152.056.543,00	96.450.805,24	63,43%	53,89%
<b>Total BCB Anual</b>	<b>2.712.142.324,00</b>	<b>727.030.316,00</b>	<b>652.675.927,04</b>	<b>89,77%</b>	<b>24,06%</b>

Como se puede observar en el cuadro anterior, el Nivel 1, representa los gastos que el BCB debería ejecutar al mes de octubre por tratarse de gastos operativos, el cual asciende al **58,03% (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	30,51%	Insatisfactorio	-69,49%
GOM	28,15%	Insatisfactorio	-71,85%
GOI	48,99%	Insatisfactorio	-51,01%
GEF	54,53%	Regular	-45,47%
GTES	-150,12%	N/A	-250,12%
GADM	45,91%	Insatisfactorio	-54,09%
GRH	83,37%	Bueno	-16,63%
GSIS	66,30%	Regular	-33,70%
GAUD	N/A	N/A	N/A
GAL	7,13%	Insatisfactorio	-92,87%
GGRAL	58,58%	Regular	-41,42%
DIR	89,75%	Bueno	-10,25%
PRES	84,89%	Bueno	-15,11%
SCRI	41,39%	Insatisfactorio	-58,61%
SGR	25,29%	Insatisfactorio	-74,71%
SPCG	N/A	N/A	N/A
SPI	76,04%	Bueno	-23,96%
DTLC	N/A	N/A	N/A
DCPUIF	7,41%	Insatisfactorio	-92,59%
BCB	58,03%	Regular	41,97%

Bajo esta óptica, existen 8 áreas que se encuentran en el rango de insatisfactorio que son: **GOI** (48,99%), **GADM** (45,91), **SCRI** (41,39%), **APEC** (30,51%), **GOM** (28,15), **SGR** (25,29%), **GAL** (7,13) y **DCPUIF** (7,41%).

Por otra parte, respecto a la ejecución presupuestaria de la gestión 2023, se ejecutó el **47,23%** corresponde a gastos operativos y **16,64%** a gastos de previsión.