

RESUMEN EJECUTIVO

SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DE POA Y PRESUPUESTO DEL BCB AL 30.11.2023

1. **Ejecución del POA (Eficacia):** Al mes de noviembre, el cumplimiento del POA es del **96,54%**, como se muestra a continuación:

ÁREA	EFICACIA		
	% Ejec. Avance	Criterio	Desviación
APEC	100,00%	Óptimo	0,00%
GOM	92,09%	Óptimo	-7,91%
GOI	100,00%	Óptimo	0,00%
GEF	100,00%	Óptimo	0,00%
GTES	98,53%	Óptimo	-1,47%
GADM	95,74%	Óptimo	-4,26%
GRH	90,79%	Óptimo	-9,21%
GSIS	98,83%	Óptimo	-1,17%
GAUD	100,00%	Óptimo	0,00%
GAL	98,86%	Óptimo	-1,14%
GGRAL	100,00%	Óptimo	0,00%
DIR	100,00%	Óptimo	0,00%
PRES	100,00%	Óptimo	0,00%
SCRI	94,91%	Óptimo	-5,09%
SGR	89,55%	Bueno	-10,45%
SPCG	100,00%	Óptimo	0,00%
SPI	29,96%	Insatisfactorio	-70,04%
DCPUIF	89,19%	Bueno	-10,81%
DTLC	100,00%	Óptimo	0,00%
BCB	96,54%	Óptimo	-3,46%

Se presentaron desviaciones en el cumplimiento del POA en la Subgerencia de Proyectos de Infraestructura (SPI) que al citado mes tiene una ejecución del 29.96%, 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. Por lo mencionado, en el mes de noviembre se elaboró el Dictamen de Cambio de Fechas estableciendo un plazo de término hasta el 31.12.2024 registrado en el SISIN.

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 noviembre de la presente gestión, debido a 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. Asimismo, conforme la reunión efectuada el 28.11.2023, la GTES informó que hasta el mes de diciembre de la presente gestión, efectuará el análisis requerido incluyendo el criterio técnico de la Gerencia de Administración y la Gerencia de Entidades Financieras.

Durante el mes de noviembre, se presentaron desviaciones en el cumplimiento del POA en 35 tareas, 28 tareas no iniciadas: 9 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), 2 de la Gerencia de Sistemas (GSIS), 2 de la Gerencia de Administración (GADM), 2 de la Gerencia de Asuntos Legales (GAL), 1 de la Gerencia de Operaciones Monetarias (GOM), 1 de la Gerencia de Tesorería (GTES), 1 del Departamento de Cumplimiento y Prevención–UIF (DCPUIF) y 1 de la Subgerencia de Comunicación y Relacionamiento Institucional (SCRI) y 7 tareas en proceso: 5 de la GADM y 2 de la SGR.

De las 28 tareas no iniciadas, 14 corresponden a tareas de desarrollo, que al mes de noviembre se reportan como no iniciadas, correspondiendo: 5 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 diciembre, se tiene previsto el cumplimiento de 24 tareas de desarrollo, por lo que la APEC, la GOM, la GOI, la GEF, la GADM, la GTES, la SPCG, la SGR, la SPI y el DTLC, deben considerar los plazos establecidos para el cumplimiento de dichas tareas.

2. Ejecución Presupuestaria

2.1 Ejecución del Presupuesto (Ingresos): Al mes de noviembre, se han percibido ingresos por Bs2.934.590.952,12 que representa el **141,88%** de lo programado al mes.

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto (Bs.)	Captación de Recursos (Bs.)	% Captación a Noviembre	% Captación Anual
110	INGRESOS DE OPERACIÓN	1.684.584.495,00	1.061.440.727,00	1.589.265.651,22	149,73%	94,34%
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	209.099.663,00	191.279.793,00	477.797.086,17	249,79%	228,50%
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	71.766.667,00	68.987.159,00	87.330.328,10	126,59%	121,69%
350	DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINAN.	746.691.499,00	746.607.269,00	780.197.886,63	104,50%	104,49%
TOTALES		2.712.142.324,00	2.068.314.948,00	2.934.590.952,12	141,88%	108,20%

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 Bs806.394.670,69 que representa el 106,31% del presupuesto programado por la GOM al citado mes (77,25% 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	416.542.644,00	877.840.868,63	210,74%	131,29%
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	362.892.562,00	394.736.401,74	108,78%	61,22%
Disminución de otros activos financieros de los crédito (EPNE) GOM 352.220 (Tarea 03.02.01)	370.214.440,00	370.130.210,00	395.927.968,81	106,97%	106,95%
Intereses sobre cartera del sector público (FNDR) GOM 115.218 (Tarea 03.02.03)	20.844.404,00	17.426.324,00	15.670.450,07	89,92%	75,18%
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	758.502.858,00	806.394.670,69	106,31%	77,25%

2.2 Ejecución del Presupuesto (Gastos): Al mes de noviembre se ha ejecutado un importe de Bs715.200.690,48 que representa el **86,17%** de lo programado al mes:

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto (Bs.)	Presup. Ejec. (Bs.)	% Ejecutado a noviembre	% Ejecutado Anual
100	SERVICIOS PERSONALES	138.478.856,00	124.793.850,00	107.903.434,53	86,47%	77,92%
200	SERVICIOS NO PERSONALES	193.360.666,00	152.046.461,00	50.533.757,62	33,24%	26,13%
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	30.125.884,00	15.110.677,00	7.598.353,67	50,28%	25,22%
400	ACTIVOS REALES	53.399.329,00	47.488.889,00	8.632.079,80	18,18%	16,17%
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	210.810.702,00	357.715.990,41	169,69%	24,12%
700	TRANSFERENCIAS	69.586.196,00	69.586.196,00	61.950.411,55	89,03%	89,03%
800	IMPUESTOS REGALIAS Y TASAS	8.302.843,00	8.181.704,00	779.586,14	9,53%	9,39%
900	OTROS GASTOS	219.690.238,00	202.006.003,00	120.087.076,76	59,45%	54,66%
TOTALES		2.712.142.324,00	830.024.482,00	715.200.690,48	86,17%	26,37%

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

Descripción	Prog. Anual (Bs.)	% Composición Grupos
GASTOS NIVEL 1	685.574.551,00	25,28%
(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)	67.715.000,00	2,497%
(400) Activos Reales (Proyectos de Inversión)	610.965,00	0,02%
GASTOS NIVEL 2	2.026.567.773,00	74,72%
(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)	151.975.238,00	5,60%
Total BCB Anual	2.712.142.324,00	100,00%

Como se observa en el cuadro anterior, el **74,72%** 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 **25,28%** 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	685.574.551,00	587.745.765,00	357.702.976,66	60,86%	52,18%
(100) Servicios Personales	138.478.856,00	124.793.850,00	107.903.434,53	86,47%	77,92%
(200) Servicios no Personales	190.824.976,00	149.510.771,00	50.052.271,37	33,48%	26,23%
(300) Materiales y Suministros	17.884.693,00	15.110.677,00	7.598.353,67	50,28%	42,49%
(400) Activos Reales	52.788.364,00	46.877.924,00	8.167.476,76	17,42%	15,47%
(600) Serv. Deuda Púb. y Dism. De otros Pasivos (Deveng)	208.691.854,00	201.669.124,00	158.904.669,01	78,79%	76,14%
(800) Impuestos Regalías y Tasas (ASFI)	8.302.843,00	8.181.704,00	779.586,14	9,53%	9,39%
(900) Otros Gastos (Intereses Crédito Recíproco ALADI)	67.715.000,00	40.713.750,00	23.592.582,14	57,95%	34,84%
(400) Activos Reales (Proyectos de Inversión)	610.965,00	610.965,00	464.603,04	76,04%	76,04%
GASTOS NIVEL 2	2.026.567.773,00	242.278.717,00	357.497.713,82	147,56%	17,64%
(200) Servicios no Personales (Abogados en el Exterior y Previsión)	2.535.690,00	2.535.690,00	481.486,25	18,99%	18,99%
(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	9.141.578,00	198.811.321,40	2174,80%	15,60%
(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)	151.975.238,00	161.292.253,00	96.494.494,62	59,83%	63,49%
Total BCB Anual	2.712.142.324,00	830.024.482,00	715.200.690,48	86,17%	26,37%

Como se puede observar en el cuadro anterior, el Nivel 1, representa los gastos que el BCB debería ejecutar al mes de noviembre por tratarse de gastos operativos, el cual asciende al **60,86% (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	76,89%	Bueno	-23,11%
GOM	31,88%	Insatisfactorio	-68,12%
GOI	57,18%	Regular	-42,82%
GEF	53,63%	Regular	-46,37%
GTES	-185,30%	N/A	-285,30%
GADM	41,27%	Insatisfactorio	-58,73%
GRH	83,38%	Bueno	-16,62%
GSIS	51,78%	Regular	-48,22%
GAUD	N/A	N/A	N/A
GAL	7,29%	Insatisfactorio	-92,71%
GGRAL	63,90%	Regular	-36,10%
DIR	90,04%	Óptimo	-9,96%
PRES	86,32%	Bueno	-13,68%
SCRI	44,36%	Insatisfactorio	-55,64%
SGR	18,70%	Insatisfactorio	-81,30%
SPCG	N/A	N/A	N/A
SPI	76,04%	Bueno	-23,96%
DTLC	N/A	N/A	N/A
DCPUIF	7,96%	Insatisfactorio	-92,04%
BCB	60,86%	Regular	39,14%

Bajo esta óptica, existen 6 áreas que se encuentran en el rango de insatisfactorio que son: **SCRI** (44,36%), **GADM** (41,27%), **GOM** (31,88%), **SGR** (18,70%), **DCPUIF** (7,96%) y **GAL** (7,29%).

Por otra parte, respecto a la ejecución presupuestaria de la gestión 2023, se ejecutó el **52,18%** corresponde a gastos operativos y **17,64%** a gastos de previsión.