

RESUMEN EJECUTIVO

SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DEL POA Y PRESUPUESTO DEL BCB AL 31.01.2024

1. **Ejecución del POA (Eficacia):** Al mes de enero de 2024, el cumplimiento del POA del Banco Central de Bolivia (BCB) es del **100%**, como se muestra a continuación:

ÁREA	EFICACIA		
	% Ejec. Avance	Criterio	Desviación
APEC	100,00%	Óptimo	0,00%
GOM	100,00%	Óptimo	0,00%
GOI	100,00%	Óptimo	0,00%
GEF	100,00%	Óptimo	0,00%
GTES	100,00%	Óptimo	0,00%
GADM	100,00%	Óptimo	0,00%
GRH	100,00%	Óptimo	0,00%
GSIS	100,00%	Óptimo	0,00%
GAUD	100,00%	Óptimo	0,00%
GAL	100,00%	Óptimo	0,00%
GGRAL	100,00%	Óptimo	0,00%
DIR	100,00%	Óptimo	0,00%
PRES	100,00%	Óptimo	0,00%
SCRI	100,00%	Óptimo	0,00%
SGR	100,00%	Óptimo	0,00%
SPCG	100,00%	Óptimo	0,00%
SPI	100,00%	Óptimo	0,00%
DCPUIF	100,00%	Óptimo	0,00%
DTLC	N/A		0,00%
BCB	100,00%	Óptimo	0,00%

2. Ejecución Presupuestaria

- 2.1. **Ejecución del Presupuesto (Ingresos):** En el mes de enero de la gestión 2024, se han percibido ingresos por Bs1.715.139.308,80, según se detalla a continuación:

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto (Bs.)	Captación de Recursos (Bs.)	% Captación a Enero	% Captación Anual
110	INGRESOS DE OPERACIÓN	2.046.258.935,00	117.187.308,00	235.741.246,79	201,17%	11,52%
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	272.399.398,00	24.582.970,00	40.666.161,83	165,42%	14,93%
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	57.130.520,00	5.220.710,00	4.352.419,03	83,37%	7,62%
350	DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINAN.	1.417.354.092,00	103.388.224,00	1.434.379.481,15	1387,37%	101,20%
TOTALES		3.793.142.945,00	250.379.212,00	1.715.139.308,80	685,02%	45,22%

En el caso de los ingresos de operación por los créditos otorgados al Tesoro General de la Nación (TGN), las Empresas Públicas Nacionales Estratégicas (EPNEs) y al Fondo Nacional de Desarrollo Regional (FNDR) se percibió un importe de Bs213.078.639,34 que representa el 229,12% del presupuesto programado por la GOM al citado mes (12,42% de los recursos percibidos por el BCB) conforme 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)	1.320.746.314,00	54.620.807,00	174.096.993,41	318,74%	13,18%
Intereses sobre cartera del sector público (EPNE) GOM 115.218 (Tarea 03.02.02)	428.041.941,00	36.901.122,00	37.601.536,91	101,90%	8,78%
Intereses sobre cartera del sector público (FNDR) GOM 115.218 (Tarea 03.02.03)	17.446.747,00	1.477.730,00	1.380.109,02	93,39%	7,91%
Total	1.766.235.002,00	92.999.659,00	213.078.639,34	229,12%	12,06%

Respecto a otros ingresos percibidos por el BCB, se recaudaron Bs40.666.161,83, que representa el 165,42% de lo programado en el mes de enero, el incremento se debe al diferencial cambiario resultado de la venta de Dólares Americanos al Sistema Financiero (Bs2.068.332.-) y al Sector Público (Bs8.217.568,89) a través de la GOI, situación que permitió la captación de un importe superior de Bs10.285.900,89 respecto a lo programado.

Asimismo, la GOM percibió Bs6.224.590,94 por diferencial cambiario por la Venta de Dólares Americanos en el Sector Público, aspecto que originó la captación de un importe superior de Bs6.217.560,94 respecto a lo programado, debido a la atención del requerimiento del Ministerio de Economía y Finanzas Públicas (MEFP) efectuada mediante nota MEFP/VTCP/DGPOT/UPCFTGN/N°132/2024, para cubrir un crédito del exterior del Servicio Municipal de Agua Potable y Alcantarillado Sanitario (SEMAPA).

Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto al Mes (Bs.)	Ingreso Percibido (Bs.)	% Ejecutado al Mes	% Ejecutado Anual	Variación Mensual
Diferencial Cambiario por Venta USD - Sistema Financiero GOI 159.309	72.500.000,00	6.141.668,00	8.210.000,00	133,68%	11,32%	2.068.332,00
Diferencial Cambiario por Venta USD - Sector Público GOI 159.310	185.136.078,00	17.380.165,00	25.597.733,89	147,28%	13,83%	8.217.568,89
Diferencial Cambiario por Venta USD - Sector Público GOM 159.310	84.360,00	7.030,00	6.224.590,94	88543,26%	7378,60%	6.217.560,94
Otras Partidas	14.678.960,00	1.054.107,00	633.837,00	60,13%	4,32%	-420.270,00
Total	272.399.398,00	24.582.970,00	40.666.161,83	165,42%	14,93%	16.083.191,83

Al 31 de enero de 2024, se percibió Bs4.352.419,03 por intereses, mismos que representan el 83,37% de lo programado en el mes.

Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto al Mes (Bs.)	Ingreso Percibido (Bs.)	% Ejecutado al Mes	% Ejecutado Anual	Variación Mensual
Intereses sobre Depósitos En Oro En El Exterior GOI 161.107	12.224.520,00	1.018.710,00	915.692,05	89,89%	7,49%	-103.017,95
Intereses Sobre Inversiones de las Reservas Monetarias GOI 161.131	38.046.000,00	4.202.000,00	3.436.726,98	81,79%	9,03%	-765.273,02
Distribución de Utilidades sobre aporte a Organismos Internacionales GOI 161.111	6.860.000,00	0,00	0,00	N/A	0,00%	0,00
Total	57.130.520,00	5.220.710,00	4.352.419,03	83,37%	7,62%	-868.290,97

2.2. Ejecución del Presupuesto (Gastos): Al mes de enero de 2024, se ha ejecutado un importe de Bs255.289.051,25 que representa el **31,02%** de lo programado para el citado mes:

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto (Bs.)	Presup. Ejec. (Bs.)	% Ejecutado a Enero	% Ejecutado Anual
100	SERVICIOS PERSONALES	141.399.021,00	124.793.850,00	9.889.021,07	7,92%	6,99%
200	SERVICIOS NO PERSONALES	195.849.648,00	152.046.461,00	3.775.007,29	2,48%	1,93%
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	294.111.440,00	15.110.677,00	351.826,89	2,33%	0,12%
400	ACTIVOS REALES	58.625.565,00	47.488.889,00	0,00	0,00%	0,00%
500	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
600	SERV. DE LA DEUDA PÚBLICA Y DISM. DE OTROS PASIVOS	2.137.672.819,00	210.810.702,00	173.231.539,45	82,17%	8,10%
700	TRANSFERENCIAS	100.754.878,00	69.586.196,00	10.541.885,59	15,15%	10,46%
800	IMPUESTOS REGALIAS Y TASAS	8.513.258,00	8.181.704,00	521.772,92	6,38%	6,13%
900	OTROS GASTOS	856.216.316,00	195.006.003,00	56.977.998,04	29,22%	6,65%
TOTALES		3.793.142.945,00	823.024.482,00	255.289.051,25	31,02%	6,73%

Asimismo, la composición anual de gastos para la gestión 2024, se detalla a continuación:

Descripción	Prog. Anual (Bs.)	% Composición Grupos
GASTOS NIVEL 1	666.804.158,00	17,58%
(100) Servicios Personales	141.399.021,00	3,73%
(200) Servicios no Personales	194.249.648,00	5,12%
(300) Materiales y Suministros	25.507.366,00	0,67%
(400) Activos Reales	58.625.565,00	1,55%
(600) Serv. Deuda Púb. y Dism. de Otros Pasivos (Serv. Deuda Pública Ext. Largo Plazo)	238.509.300,00	6,29%
(800) Impuestos Regalías y Tasas (ASFI)	8.513.258,00	0,22%
GASTOS NIVEL 2	3.126.338.787,00	82,42%
(200) Servicios no Personales (Abogados en el Exterior y Previsión)	1.600.000,00	0,04%
(300) Materiales y Suministros (Billetes y Monedas)	268.604.074,00	7,08%
(600) Serv. Deuda Pública y Dism. De otros Pasivos (OMAs, Devengados)	1.899.163.519,00	50,07%
(700) Transferencias (FC-BCB y CEMLA)	100.754.878,00	2,66%
(900) Otros Gastos (Pérdidas de Operaciones Cambiarias, Otras Pérdidas y Provisión Gastos de Capital)	856.216.316,00	22,57%
Total BCB Anual	3.793.142.945,00	100,00%

Como se observa en el cuadro anterior, el **82,42%** del presupuesto de gastos fue destinado a provisiones por OMA's, Impresión de Billetes, Acuñación de Monedas, Transferencias (FC-BCB y CEMLA), Gastos Devengados, así como la previsión de abogados en el exterior, pérdidas por operaciones cambiarias, otras pérdidas y provisión gastos de capital, cuya ejecución está condicionada a factores externos o de decisión ejecutiva. Consecuentemente, el restante **17,58%** del presupuesto institucional fue destinado a gastos operativos del BCB, que por sus características deben ser ejecutados en su mayoría.

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

Detalle	Prog. Anual	Prog. (Bs.)	Ejec. (Bs.)	% Ejec. por Grupo	% Ejec. Anual 2024
GASTOS NIVEL 1	666.804.158,00	67.787.939,67	27.514.537,56	40,59%	4,13%
(100) Servicios Personales	141.399.021,00	11.746.185,00	9.889.021,07	84,19%	6,99%
(200) Servicios no Personales	194.249.648,00	33.631.744,00	3.775.007,29	11,22%	1,94%
(300) Materiales y Suministros	25.507.366,00	1.493.862,67	351.826,89	23,55%	1,38%
(400) Activos Reales	58.625.565,00	135.800,00	-	0,00%	0,00%
(600) Serv. Deuda P�b. y Dism. de Otros Pasivos (Serv. Deuda Pública Ext. Largo Plazo)	238.509.300,00	20.195.500,00	12.976.909,39	64,26%	5,44%
(800) Impuestos Regalías y Tasas (ASFI)	8.513.258,00	584.848,00	521.772,92	89,22%	6,13%
GASTOS NIVEL 2	3.126.338.787,00	31.078.547,00	227.774.513,69	732,90%	7,29%
(200) Servicios no Personales (Abogados en el Exterior y Previsión)	1.600.000,00	-	-	N/A	0,00%
(300) Materiales y Suministros (Billetes y Monedas)	268.604.074,00	-	-	N/A	0,00%
(600) Serv. Deuda Pública y Dism. De otros Pasivos (OMAs, Devengados)	1.899.163.519,00	- 747.342.482,00	160.254.630,06	-	8,44%
(700) Transferencias (FC-BCB y CEMLA)	100.754.878,00	204.000,00	10.541.885,59	5167,59%	10,46%
(900) Otros Gastos (Pérdidas de Operaciones Cambiarias, Otras Pérdidas y Provisión Gastos de Capital)	856.216.316,00	778.217.029,00	56.977.998,04	7,32%	6,65%
Total BCB Anual	3.793.142.945,00	98.866.486,67	255.289.051,25	258,22%	6,73%

Como se puede observar en el cuadro anterior, el Nivel 1, representa los gastos que el BCB debería ejecutar por tratarse de gastos operativos, los mismos que al 31 de enero de 2024 ascienden al **40,59% (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	94,48%	�ptimo	-5,52%
GOM	79,27%	Bueno	-20,73%
GOI	29,19%	Insatisfactorio	-70,81%
GEF	6,34%	Insatisfactorio	-93,66%
GTES	27,40%	Insatisfactorio	-72,60%
GADM	39,03%	Insatisfactorio	-60,97%
GRH	84,24%	Bueno	-15,76%
GSIS	248,56%	�ptimo	148,56%
GAUD	N/A	N/A	N/A
GAL	0,53%	Insatisfactorio	-99,47%
GGRAL	165,18%	�ptimo	65,18%
DIR	65,44%	Regular	-34,56%
PRES	75,75%	Bueno	-24,25%
SCRI	5,43%	Insatisfactorio	-94,57%
SGR	56,97%	Regular	-43,03%
SPCG	N/A	N/A	N/A
SPI	N/A	N/A	N/A
DTLC	N/A	N/A	N/A
DCPUIF	N/A	N/A	N/A
BCB	40,59%	Insatisfactorio	59,41%

Bajo esta óptica, existen 6 áreas que se encuentran en el rango de insatisfactorio que son: **GADM** (39,03%), **GOI** (29,19%), **GTES** (27,40%), **GEF** (6,34%), **SCRI** (5,43%) y **GAL** (0,53%).

Por otra parte, respecto a la ejecución presupuestaria de la gestión 2024, se ejecut  el 4,13% corresponde a gastos operativos y 7,29% a gastos de previsión