RESUMEN EJECUTIVO
SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DEL POA Y PRESUPUESTO DEL BCB AL 31.05.2024

1. **Ejecución del POA (Eficacia):** Al mes de mayo de 2024, el cumplimiento del POA del Banco Central de Bolivia (BCB) es del **95,01%,** como se muestra a continuación:

ÁREA	EFICACIA		
	% Ejec. Avance	Criterio	Desviación
APEC	99,08%	Óptimo	-0,92%
GOM	100,00%	Óptimo	0,00%
GOI	94,34%	Óptimo	-5,66%
GEF	100,00%	Óptimo	0,00%
GTES	100,00%	Óptimo	0,00%
GADM	99,50%	Óptimo	-0,50%
GRH	97,03%	Óptimo	-2,97%
GSIS	100,00%	Óptimo	0,00%
GAUD	100,00%	Óptimo	0,00%
GAL	99,72%	Óptimo	-0,28%
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	99,74%	Óptimo	-0,26%
SPCG	100,00%	Óptimo	0,00%
SPI	14,48%	Insatisfactorio	-85,52%
DCPUIF	78,95%	Bueno	-21,05%
DTLC	100,00%	Óptimo	0,00%
BCB	95,01%	Óptimo	-4,99%

2. Ejecución Presupuestaria

2.1. Ejecución del Presupuesto (Ingresos): En el mes de mayo de la gestión 2024, se han percibido ingresos por Bs2.811.804.015,13, según se detalla a continuación:

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto (Bs.)	Captación de Recursos (Bs.)	% Captación a Abril	% Captación Anual
110	INGRESOS DE OPERACIÓN	2.046.258.935,00	552.403.095,00	1.213.586.776,33	219,69%	59,31%
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	272.399.398,00	113.760.362,00	187.013.005,43	164,39%	68,65%
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	57.130.520,00	33.278.550,00	13.672.300,32	41,08%	23,93%
350	DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINAN.	1.417.354.092,00	290.950.193,00	1.397.531.933,05	480,33%	98,60%
TOTALES		3.793.142.945,00	990.392.200,00	2.811.804.015,13	283,91%	74,13%

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 registró un importe de Bs1.107.118.301,33 que representa el 253,87% del presupuesto programado por la GOM al citado mes (39,37% 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	248.633.933,00	916.951.430,94	368,80%	69,43%
Intereses sobre cartera del sector público **(EPNE) GOM 115.218 (Tarea 03.02.02)**	428.041.941,00	180.210.950,00	183.796.381,49	101,99%	42,94%
Intereses sobre cartera del sector público **(FNDR) GOM 115.218 (Tarea 03.02.03)**	17.446.747,00	7.245.644,00	6.370.488,90	87,92%	36,51%
Total	**1.766.235.002,00**	**436.090.527,00**	**1.107.118.301,33**	**253,87%**	**62,68%**

Respecto a otros ingresos percibidos por el BCB, se recaudaron Bs186.304.458,01 que representa el 164,53% de lo programado en el mes de mayo, el incremento se debe al diferencial cambiario resultado de la venta de Dólares Americanos al Sector Público (Bs117.199.015,87) y al Sistema Financiero (Bs35.510.000.-) a través de la GOI, situación que permitió la captación de un importe superior de Bs73.073.345,01 respecto a lo programado.

Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto al Mes (Bs.)	Ingreso Percibido (Bs.)	% Ejecutado al Mes	% Ejecutado Anual	Variación al Mes	Variación Anual
Diferencial Cambiario por Venta USD - Sistema Financiero **GOI 159.309**	72.500.000,00	30.308.334,00	35.510.000,00	117,16%	48,98%	5.201.666,00	-36.990.000,00
Diferencial Cambiario por Venta USD - Sector Público **GOI 159.310**	185.136.078,00	77.499.425,00	117.199.015,87	151,23%	63,30%	39.699.590,87	-67.937.062,13
Diferencial Cambiario por Venta USD - Sector Público **GOM 159.310**	84.360,00	35.150,00	29.490.240,12	83898,26%	34957,61%	29.455.090,12	29.405.880,12
Otras Partidas	14.678.960,00	5.388.204,00	4.105.202,02	76,19%	27,97%	-1.283.001,98	-10.573.757,98
Total	**272.399.398,00**	**113.231.113,00**	**186.304.458,01**	**164,53%**	**68,39%**	**73.073.345,01**	**-86.094.939,99**

Asimismo, la GOM percibió Bs29.490.240,12 por diferencial cambiario de la Venta de Dólares Americanos en el Sector Público, aspecto que originó la captación de un importe superior de Bs29.455.090,12 respecto a lo programado, debido a la atención del requerimiento del Ministerio de Economía y Finanzas Públicas (MEFP) efectuada mediante nota MEFP/DGAFT/USCFT/N°741/2024, para cubrir un crédito del exterior del Servicio Municipal de Agua Potable y Alcantarillado Sanitario (SEMAPA) en conformidad al Convenio Subsidiario Prestamos AIF 2187-BO, BID 601/OC-BO, BID 846/SF-BO.

Al 31 de mayo de 2024, se percibió Bs13.672.300,32 por intereses, mismos que representan el 41,08% de lo programado en el mes.

Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto al Mes (Bs.)	Ingreso Percibido (Bs.)	% Ejecutado al Mes	% Ejecutado Anual	Variación al Mes	Variación+C25:J29 Anual
Intereses sobre Depósitos En Oro En El Exterior **GOI 161.107**	12.224.520,00	5.093.550,00	5.122.171,82	100,56%	41,90%	28.621,82	-7.102.348,18
Intereses Sobre Inversiones de las Reservas Monetarias **GOI 161.131**	38.046.000,00	21.325.000,00	8.550.128,50	40,09%	22,47%	-12.774.871,50	-29.495.871,50
Distribución de Utilidades sobre aporte a Organismos Internacionales **GOI 161.111**	6.860.000,00	6.860.000,00	0,00	N/A	0,00%	-6.860.000,00	-6.860.000,00
Total	**57.130.520,00**	**33.278.550,00**	**13.672.300,32**	**41,08%**	**23,93%**	**-19.606.249,68**	**-43.458.219,68**

2.2. Ejecución del Presupuesto (Gastos): Al mes de mayo de 2024, se ha ejecutado un importe de Bs811.673.615,91 que representa el 21,40% respecto al presupuesto programado para la gestión:

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto (Bs.)	Presup. Ejec. (Bs.)	% Ejecutado a Abril	% Ejecutado Anual
100	SERVICIOS PERSONALES	141.399.021,00	58.880.925,00	51.543.179,10	87,54%	36,45%
200	SERVICIOS NO PERSONALES	256.011.440,00	143.361.265,00	40.672.322,69	28,37%	15,89%
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	294.111.440,00	6.815.222,35	3.605.834,13	52,91%	1,23%
400	ACTIVOS REALES	58.625.565,00	3.530.194,00	1.754.743,50	49,71%	2,99%
500	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
600	SERV. DE LA DEUDA PÚBLICA Y DISM. DE OTROS PASIVOS	2.077.502.027,00	-527.387.324,00	403.939.362,88	-76,59%	19,44%
700	TRANSFERENCIAS	100.754.878,00	204.000,00	25.201.973,15	12353,91%	25,01%
800	IMPUESTOS REGALIAS Y TASAS	8.522.258,00	990.860,00	635.478,51	64,13%	7,46%
900	OTROS GASTOS	856.216.316,00	799.208.417,00	284.320.721,95	35,58%	33,21%
TOTALES		3.793.142.945,00	485.603.559,35	811.673.615,91	167,15%	21,40%

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

Descripción	Prog. Anual (Bs.)	% Composición Grupos
GASTOS NIVEL 1	726.974.950,00	19,17%
(100) Servicios Personales	141.399.021,00	3,73%
(200) Servicios no Personales	254.411.440,00	6,71%
(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 Regalias y Tasas (ASFI)	8.522.258,00	0,22%
GASTOS NIVEL 2	3.066.167.995,00	80,83%
(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)	1.838.992.727,00	48,48%
(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 **80,83%** del presupuesto de gastos fue destinado a previsiones 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 **19,17%** 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	726.974.950,00	312.173.766,35	159.401.312,02	51,06%	21,93%
(100) Servicios Personales	141.399.021,00	58.880.925,00	51.543.179,10	87,54%	36,45%
(200) Servicios no Personales	254.411.440,00	142.861.265,00	40.367.138,44	28,26%	15,87%
(300) Materiales y Suministros	25.507.366,00	6.815.222,35	3.605.834,13	52,91%	14,14%
(400) Activos Reales	58.625.565,00	3.530.194,00	1.754.743,50	49,71%	2,99%
(600) Serv. Deuda Púb. y Dism. de Otros Pasivos (Serv. Deuda Pública Ext. Largo Plazo)	238.509.300,00	99.095.300,00	61.494.938,34	62,06%	25,78%
(800) Impuestos Regalias y Tasas (ASFI)	8.522.258,00	990.860,00	635.478,51	64,13%	7,46%
GASTOS NIVEL 2	3.066.167.995,00	173.429.793,00	652.272.303,89	376,10%	21,27%
(200) Servicios no Personales (Abogados en el Exterior y Previsión)	1.600.000,00	500.000,00	305.184,25	61,04%	19,07%
(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)	1.838.992.727,00	- 626.482.624,00	342.444.424,54	-	18,62%
(700) Transferencias (FC-BCB y CEMLA)	100.754.878,00	204.000,00	25.201.973,15	12353,91%	25,01%
(900) Otros Gastos (Pérdidas de Operaciones Cambiarias, Otras Pérdidas y Provisión Gastos de Capital)	856.216.316,00	799.208.417,00	284.320.721,95	35,58%	33,21%
Total BCB Anual	3.793.142.945,00	485.603.559,35	811.673.615,91	167,15%	21,40%

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 mayo de 2024 ascienden al **51,06%** **(Eficacia del Presupuesto)**, cuya composición por áreas se muestra en el siguiente cuadro:

ÁREA	EFICACIA DEL PRESUPUESTO (GASTOS NIVEL 1)				
	Gastos Prog.	Gastos Ejec.	% Gastos Ejec.	Criterio	Desv.
APEC	123.000,00	84.391,72	68,61%	Regular	-31,39%
GOM	61.685.597,00	1.214.971,03	1,97%	Óptimo	-98,03%
GOI	150.624.223,00	82.870.172,98	55,02%	Regular	-44,98%
GEF	1.803.916,00	433.950,84	24,06%	Insatisfactorio	-75,94%
GTES	4.296.647,00	3.429.641,47	79,82%	Bueno	-20,18%
GADM	19.919.178,00	8.950.724,59	44,94%	Insatisfactorio	-55,06%
GRH	63.119.614,00	54.328.124,04	86,07%	Bueno	-13,93%
GSIS	2.030.600,00	1.568.184,55	77,23%	Bueno	-22,77%
GAUD	49.500,00	-	0,00%	Insatisfactorio	-100,00%
GAL	1.140.950,00	103.133,25	9,04%	Insatisfactorio	-90,96%
GGRAL	10.833,35	16.639,74	153,60%	Óptimo	53,60%
DIR	20.000,00	13.723,87	68,62%	Regular	-31,38%
PRES	14.780,00	11.002,30	74,44%	Bueno	-25,56%
SCRI	5.470.725,00	4.707.843,79	86,06%	Bueno	-13,94%
SGR	1.991.203,00	1.627.038,81	81,71%	Bueno	-18,29%
DCPUIF	159.000,00	8.624,85	5,42%	Insatisfactorio	-94,58%
BCB	312.014.766,35	159.392.687,17	51,06%	Regular	48,94%