

## RESUMEN EJECUTIVO

### SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DEL POA Y PRESUPUESTO DEL BCB AL 30.04.2023

1. **Ejecución del POA (Eficacia):** Al mes de abril, el cumplimiento del POA es del **96,30%**, como se muestra a continuación:

| ÁREA       | EFICACIA       |                 |               |
|------------|----------------|-----------------|---------------|
|            | % Ejec. Avance | Criterio        | Desviación    |
| APEC       | 98,94%         | Óptimo          | -1,06%        |
| GOM        | 96,93%         | Óptimo          | -3,07%        |
| GOI        | 100,00%        | Óptimo          | 0,00%         |
| GEF        | 98,07%         | Óptimo          | -1,93%        |
| GTES       | 87,92%         | Bueno           | -12,08%       |
| GADM       | 91,25%         | Óptimo          | -8,75%        |
| GRH        | 92,50%         | Óptimo          | -7,50%        |
| GSIS       | 94,46%         | Óptimo          | -5,54%        |
| GAUD       | 91,51%         | Óptimo          | -8,49%        |
| 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        | 93,93%         | Óptimo          | -6,07%        |
| SPCG       | 100,00%        | Óptimo          | 0,00%         |
| SPI        | 50,00%         | Insatisfactorio | -50,00%       |
| DCPUIF     | 84,00%         | Bueno           | -16,00%       |
| DTLC       | 100,00%        | Óptimo          | 0,00%         |
| <b>BCB</b> | <b>96,30%</b>  | <b>Óptimo</b>   | <b>-3,70%</b> |

Durante el mes de abril, se presentaron desviaciones en el cumplimiento del POA en 22 tareas no iniciadas: 4 de la Gerencia de Administración (GADM), 3 de la Gerencia de Sistemas (GSIS), 3 de la Subgerencia de Gestión de Riesgos (SGR), 2 de la Gerencia de Auditoría (GAUD), 2 de la Gerencia de Entidades Financieras (GEF), 2 de la Gerencia de Operaciones Monetarias (GOM), 2 de la Gerencia de Tesorería (GTES), 1 de la Asesoría de Política Económica (APEC), 1 del Departamento de Control y Prevención UIFDCPUIF, 1 de la Gerencia de Recursos Humanos (GRH) y 1 de la Subgerencia de Proyectos de Infraestructura (SPI); asimismo 2 tareas se encuentran en proceso, que corresponde a la GADM.

## 2. Ejecución Presupuestaria

**2.1 Ejecución del Presupuesto (Ingresos):** Al mes de abril, se han percibido ingresos por Bs1.443 Millones, que representan el **175,12%** de lo programado al mes.

| Código         | Descripción                                 | Presupuesto Anual       | Presupuesto (Bs.)     | Captación de Recursos (Bs.) | % Captación al Mes | % Captación Anual |
|----------------|---|-------------------------|-----------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------|
| 110            | INGRESOS DE OPERACIÓN                       | 1.684.584.495,00        | 401.638.460,00        | 453.675.852,58              | 112,96%            | 26,93%            |
| 150            | TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS            | 209.099.663,00          | 68.924.168,00         | 182.098.787,75              | 264,20%            | 87,09%            |
| 160            | INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD    | 71.766.667,00           | 23.525.901,00         | 31.108.230,89               | 132,23%            | 43,35%            |
| 350            | DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINAN. | 746.691.499,00          | 330.155.545,00        | 776.495.083,35              | 235,19%            | 103,99%           |
| <b>TOTALES</b> |   | <b>2.712.142.324,00</b> | <b>824.244.074,00</b> | <b>1.443.377.954,57</b>     | <b>175,12%</b>     | <b>53,22%</b>     |

**2.2 Ejecución del Presupuesto (Gastos):** Al mes de abril, se ha ejecutado un importe de Bs300 Millones, que representa el **112,69%** de lo programado al mes:

| Código         | Descripción  | Presupuesto Anual       | Presupuesto (Bs.)     | Presup. Ejec. (Bs.)   | % Ejecutado al Mes | % Ejecutado Anual |
|----------------|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|
| 100            | SERVICIOS PERSONALES                               | 138.478.856,00          | 45.379.584,00         | 37.943.963,54         | 83,61%             | 27,40%            |
| 200            | SERVICIOS NO PERSONALES                            | 193.749.504,00          | 91.009.724,00         | 17.603.928,97         | 19,34%             | 9,09%             |
| 300            | MATERIALES Y SUMINISTROS                           | 26.349.620,00           | 4.375.623,00          | 1.646.225,18          | 37,62%             | 6,25%             |
| 400            | ACTIVOS REALES                                     | 55.390.415,00           | 1.401.935,00          | 33.467,92             | 2,39%              | 0,06%             |
| 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 | 1.483.925.958,00        | -51.601.070,00        | 136.322.136,08        | -264,18%           | 9,19%             |
| 700            | TRANSFERENCIAS                                     | 69.309.196,00           | 34.661.540,00         | 39.336.693,95         | 113,49%            | 56,76%            |
| 800            | IMPUESTOS REGALIAS Y TASAS                         | 8.298.843,00            | 795.315,00            | 564.004,50            | 70,92%             | 6,80%             |
| 900            | OTROS GASTOS                                       | 220.331.494,00          | 140.359.438,00        | 66.734.316,09         | 47,55%             | 30,29%            |
| <b>TOTALES</b> |  | <b>2.712.142.324,00</b> | <b>266.382.089,00</b> | <b>300.184.736,23</b> | <b>112,69%</b>     | <b>11,07%</b>     |

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

### COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO ANUAL POR NIVEL DE GASTO (Expresado en Bolivianos)

| Descripción   | Prog. Anual (Bs.)       | % Composición Grupos |
|---|-------------------------|----------------------|
| <b>GASTOS NIVEL 1</b>   | <b>615.760.901,00</b>   | <b>22,70%</b>        |
| (100) Servicios Personales  | 138.478.856,00          | 5,11%                |
| (200) Servicios no Personales   | 190.777.504,00          | 7,03%                |
| (300) Materiales y Suministros  | 14.108.429,00           | 0,52%                |
| (400) Activos Reales  | 55.164.485,00           | 2,03%                |
| (600) Serv. Deuda Púb. y Dism. De otros Pasivos (Deveng)  | 208.691.854,00          | 7,69%                |
| (800) Impuestos Regalías y Tasas (ASFI)   | 8.298.843,00            | 0,31%                |
| (900) Otros Gastos (Intereses Crédito Recíproco ALADI)  | 15.000,00               | 0,001%               |
| (400) Activos Reales (Proyectos de Inversión)   | 225.930,00              | 0,01%                |
| <b>GASTOS NIVEL 2</b>   | <b>2.096.381.423,00</b> | <b>77,30%</b>        |
| (200) Servicios no Personales (Abogados en el Exterior y Previsión)                                   | 2.972.000,00            | 0,11%                |
| (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)   | 1.275.234.104,00        | 47,02%               |
| (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) | 220.316.494,00          | 8,12%                |
| <b>Total BCB Anual</b>  | <b>2.712.142.324,00</b> | <b>100,00%</b>       |

Como se observa en el cuadro anterior, el **77,30%** 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 **22,70%** del presupuesto institucional está 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:

**PRESUPUESTO EJECUTADO POR NIVEL DE GASTO  
(Expresado en Bolivianos)**

| Descripción   | Prog. Anual             | Prog. (Bs.)            | Ejec. (Bs.)           | % Ejec. por Grupo | % Ejec. Anual |
|---|-------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------|---------------|
| <b>GASTOS NIVEL 1</b>   | <b>615.760.901,00</b>   | <b>303.008.005,00</b>  | <b>131.713.689,81</b> | <b>43,47%</b>     | <b>21,39%</b> |
| (100) Servicios Personales  | 138.478.856,00          | 45.379.584,00          | 37.943.963,54         | 83,61%            | 27,40%        |
| (200) Servicios no Personales   | 190.777.504,00          | 91.009.724,00          | 17.603.928,97         | 19,34%            | 9,23%         |
| (300) Materiales y Suministros  | 14.108.429,00           | 4.375.623,00           | 1.646.225,18          | 37,62%            | 11,67%        |
| (400) Activos Reales  | 55.164.485,00           | 1.265.535,00           | 33.467,92             | 2,64%             | 0,06%         |
| (600) Serv. Deuda Púb. y Dism. De otros Pasivos (Deveng)  | 208.691.854,00          | 160.040.824,00         | 73.917.044,22         | 46,19%            | 35,42%        |
| (800) Impuestos Regalías y Tasas (ASFI)   | 8.298.843,00            | 795.315,00             | 564.004,50            | 70,92%            | 6,80%         |
| (900) Otros Gastos (Intereses Crédito Reciproco ALADI)  | 15.000,00               | 5.000,00               | 5.055,48              | 101,11%           | 33,70%        |
| (400) Activos Reales (Proyectos de Inversión)   | 225.930,00              | 136.400,00             | -                     | 0,00%             | 0,00%         |
| <b>GASTOS NIVEL 2</b>   | <b>2.096.381.423,00</b> | <b>- 36.625.916,00</b> | <b>168.471.046,42</b> | <b>-459,98%</b>   | <b>8,04%</b>  |
| (200) Servicios no Personales (Abogados en el Exterior y Previsión)                                   | 2.972.000,00            | -                      | -                     | N/A               | 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)   | 1.275.234.104,00        | - 211.641.894,00       | 62.405.091,86         | -29,49%           | 4,89%         |
| (700) Transferencias (FC-BCB y CEMLA)   | 69.309.196,00           | 34.661.540,00          | 39.336.693,95         | 113,49%           | 56,76%        |
| (900) Otros Gastos (Pérdidas de Operaciones Cambiarias, Otras Pérdidas y Provisión Gastos de Capital) | 220.316.494,00          | 140.354.438,00         | 66.729.260,61         | 47,54%            | 30,29%        |
| <b>Total BCB Anual</b>  | <b>2.712.142.324,00</b> | <b>266.382.089,00</b>  | <b>300.184.736,23</b> | <b>112,69%</b>    | <b>11,07%</b> |

Como se puede observar en el cuadro anterior, el Nivel 1, que representa los gastos que el BCB debería ejecutar al mes de abril por tratarse de gastos operativos, asciende al **21,39%** (**Eficacia del Presupuesto**), cuya composición por áreas se muestra en el siguiente cuadro:

| ÁREA  | EFICACIA DEL PRESUPUESTO<br>(GASTOS NIVEL 1) |                 |          |
|-------|--|-----------------|----------|
|       | % Gastos<br>Ejec.                            | Criterio        | Desv.    |
| APEC  | 69,29%                                       | Regular         | -30,71%  |
| GOM   | 58,43%                                       | Óptimo          | -41,57%  |
| GOI   | 29,64%                                       | Insatisfactorio | -70,36%  |
| GEF   | 80,10%                                       | Bueno           | -19,90%  |
| GTES  | 102,02%                                      | Óptimo          | 2,02%    |
| GADM  | 81,13%                                       | Bueno           | -18,87%  |
| GRH   | 82,05%                                       | Bueno           | -17,95%  |
| GSIS  | 61,00%                                       | Regular         | -39,00%  |
| GAUD  | N/A  | N/A             | N/A      |
| GAL   | 2,16%  | Insatisfactorio | -97,84%  |
| GGRAL | 38,98%                                       | Insatisfactorio | -61,02%  |
| DIR   | 99,35%                                       | Óptimo          | -0,65%   |
| PRES  | 90,75%                                       | Óptimo          | -9,25%   |
| SCRI  | 58,57%                                       | Regular         | -41,43%  |
| SGR   | 26,79%                                       | Insatisfactorio | -73,21%  |
| SPCG  | N/A  | N/A             | N/A      |
| SPI   | 0,00%  | N/A             | -100,00% |
| DTLC  | 5,88%  | Insatisfactorio | -94,12%  |
| BCB   | 43,47%                                       | Insatisfactorio | 56,53%   |

Bajo esta óptica, existen 5 áreas que se encuentran en el rango de insatisfactorio que son: **GGRAL** (38,98%), **GOI** (29,64%), **SGR** (26,79%), **DTLC** (5,88%), y **GAL** (2,16%).

Por otra parte respecto a la gestión 2023, se ejecutó el **21,39%** de gastos operativos y **8,04%** de gastos de previsión.