

RESUMEN EJECUTIVO

SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DEL POA Y PRESUPUESTO DEL BCB AL 31.08.2024

- 1. Ejecución del POA (Eficacia):** Al mes de agosto de 2024, el cumplimiento del POA del Banco Central de Bolivia (BCB) es del **96,38%**, como se muestra a continuación:

ÁREA	EFICACIA		
	% Ejec. Avance	Criterio	Desviación
APEC	100,00%	Óptimo	0,00%
GOM	100,00%	Óptimo	0,00%
GOI	93,64%	Óptimo	-6,36%
GEF	100,00%	Óptimo	0,00%
GTES	100,00%	Óptimo	0,00%
GADM	99,71%	Óptimo	-0,29%
GRH	97,72%	Óptimo	-2,28%
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	93,61%	Óptimo	-6,39%
SPCG	100,00%	Óptimo	0,00%
SPI	14,29%	Insatisfactorio	-85,71%
DCPUIF	85,71%	Bueno	-14,29%
DTLC	100,00%	Óptimo	0,00%
BCB	96,38%	Óptimo	-3,62%

2. Ejecución Presupuestaria

- 2.1. Ejecución del Presupuesto (Ingresos):** En el mes de agosto de la gestión 2024, se han percibido ingresos por Bs3.890.426.900,55 según se detalla a continuación:

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto (Bs.)	Captación de Recursos (Bs.)	% Captación a Agosto	% Captación Anual
110	INGRESOS DE OPERACIÓN	2.046.258.935,00	846.374.410,00	2.064.780.080,18	243,96%	100,91%
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	272.399.398,00	183.018.199,00	291.804.513,05	159,44%	107,12%
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	57.130.520,00	40.558.680,00	136.310.374,27	336,08%	238,59%
350	DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINAN.	1.417.354.092,00	449.067.638,00	1.397.531.933,05	311,21%	98,60%
TOTALES		3.793.142.945,00	1.519.018.927,00	3.890.426.900,55	256,11%	102,56%

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 Bs1.881.420.283,57 que representa el 285,08% del presupuesto programado por la GOM al citado mes (48,36% 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	361.060.717,00	1.538.800.281,98	426,19%	116,51%
Intereses sobre cartera del sector público (EPNE) GOM 115.218 (Tarea 03.02.02)	428.041.941,00	287.276.233,00	332.555.560,47	115,76%	77,69%
Intereses sobre cartera del sector público (FNDR) GOM 115.218 (Tarea 03.02.03)	17.446.747,00	11.631.165,00	10.064.441,12	86,53%	57,69%
Total	1.766.235.002,00	659.968.115,00	1.881.420.283,57	285,08%	106,52%

Respecto a otros ingresos percibidos por el BCB, se recaudaron Bs257.610.951,74 que representa el 160,37% de lo programado en el mes de agosto, el incremento se debe al diferencial cambiario resultado de la venta de Dólares Americanos al Sector Público (Bs191.042.446,59) y al Sistema Financiero (Bs47.530.000.-) a través de la GOI, situación que permitió la captación de un importe superior de Bs96.977.163,74 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	48.333.333,00	47.530.000,00	98,34%	65,56%	-803.333,00	-24.970.000,00
Diferencial Cambiario por Venta USD - Sector Público GOI 159.310	185.136.078,00	125.088.120,00	191.042.446,59	152,73%	103,19%	65.954.326,59	5.906.368,59
Diferencial Cambiario por Venta USD - Sector Público GOM 159.310	84.360,00	56.240,00	46.589.501,18	82840,51%	55227,00%	46.533.261,18	46.505.141,18
Otras Partidas	14.678.960,00	-12.843.905,00	-27.550.996,03	214,51%	-187,69%	-14.707.091,03	-42.229.956,03
Total	272.399.398,00	160.633.788,00	257.610.951,74	160,37%	94,57%	96.977.163,74	-14.788.446,26

Asimismo, la GOM percibió Bs46.589.501,18 por diferencial cambiario de la Venta de Dólares Americanos en el Sector Público, aspecto que originó la captación de un importe superior de Bs46.533.261,18 respecto a lo programado, debido a la atención del requerimiento del Ministerio de Economía y Finanzas Públicas (MEFP), para cubrir un crédito 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.

2.2. Ejecución del Presupuesto (Gastos): Al mes de agosto de 2024, se ha ejecutado un importe de Bs1.130.317.135,86 que representa el **159,22%** de lo programado para el citado mes:

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto (Bs.)	Presup. Ejec. (Bs.)	% Ejecutado a Agosto	% Ejecutado Anual
100	SERVICIOS PERSONALES	141.399.021,00	94.269.480,00	82.317.510,76	87,32%	58,22%
200	SERVICIOS NO PERSONALES	295.538.313,00	224.288.413,00	60.967.897,03	27,18%	20,63%
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	294.154.487,00	12.822.943,36	43.657.977,84	340,47%	14,84%
400	ACTIVOS REALES	57.578.053,04	9.647.222,04	3.654.073,39	37,88%	6,35%
500	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
600	SERV. DE LA DEUDA PÚBLICA Y DISM. DE OTROS PASIVOS	2.042.502.027,00	-340.437.000,00	636.267.924,82	-186,90%	31,15%
700	TRANSFERENCIAS	101.054.878,00	204.000,00	40.478.886,48	19842,59%	40,06%
800	IMPUESTOS REGALIAS Y TASAS	8.522.258,00	8.090.696,00	7.510.328,85	92,83%	88,13%
900	OTROS GASTOS	852.393.907,96	813.434.286,96	434.462.536,69	53,41%	50,97%
TOTALES		3.793.142.945,00	822.320.041,36	1.309.317.135,86	159,22%	34,52%

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

Descripción	Prog. Anual (Bs.)	% Composición Grupos
GASTOS NIVEL 1	570.054.909,04	15,03%
(100) Servicios Personales	141.399.021,00	3,73%
(200) Servicios no Personales	293.938.313,00	7,75%
(300) Materiales y Suministros	25.550.413,00	0,67%
(400) Activos Reales	57.578.053,04	1,52%
(600) Serv. Deuda Púb. y Dism. de Otros Pasivos (Serv. Deuda Pública Ext. Largo Plazo)	42.766.851,00	1,13%
(700) Transferencias (BJA, FC-BCB y CEMLA)	300.000,00	0,01%
(800) Impuestos Regalías y Tasas (ASFI)	8.522.258,00	0,22%
GASTOS NIVEL 2	3.223.088.035,96	84,97%
(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%
(500) Activos Financieros (Adecuación MEFP)	-	0,00%
(600) Serv. Deuda Pública y Dism. De otros Pasivos (OMAs, Devengados)	1.999.735.176,00	52,72%
(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)	852.393.907,96	22,47%
Total BCB Anual	3.793.142.945,00	100,00%

Como se observa en el cuadro anterior, el **84,97%** 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 **15,03%** 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	570.054.909,04	411.081.105,40	202.052.208,82	49,15%	35,44%
(100) Servicios Personales	141.399.021,00	94.269.480,00	82.317.510,76	87,32%	58,22%
(200) Servicios no Personales	293.938.313,00	223.288.413,00	60.187.211,88	26,95%	20,48%
(300) Materiales y Suministros	25.550.413,00	12.822.943,36	6.958.049,91	54,26%	27,23%
(400) Activos Reales	57.578.053,04	9.647.222,04	3.654.073,39	37,88%	6,35%
(600) Serv. Deuda Púb. y Dism. de Otros Pasivos (Serv. Deuda Pública Ext. Largo Plazo)	42.766.851,00	62.962.351,00	41.425.034,03	65,79%	96,86%
(700) Transferencias	300.000,00	-	-	N/A	0,00%
(800) Impuestos Regalías y Tasas (ASFI)	8.522.258,00	8.090.696,00	7.510.328,85	92,83%	88,13%
(900) Otros Gastos (Intereses Crédito Reciproco ALADI)	-	-	-	N/A	N/A
(400) Activos Reales (Proyectos de Inversión)	-	-	-	N/A	N/A
GASTOS NIVEL 2	3.223.088.035,96	411.238.935,96	1.107.264.927,04	269,25%	34,35%
(200) Servicios no Personales (Abogados en el Exterior y Previsión)	1.600.000,00	1.000.000,00	780.685,15	78,07%	48,79%
(300) Materiales y Suministros (Billetes y Monedas)	268.604.074,00	-	36.699.927,93	N/A	13,66%
(600) Serv. Deuda Pública y Dism. De otros Pasivos (OMAs, Devengados)	1.999.735.176,00	403.399.351,00	594.842.890,79	-	29,75%
(700) Transferencias (FC-BCB y CEMLA)	100.754.878,00	204.000,00	40.478.886,48	19842,59%	40,18%
(900) Otros Gastos (Pérdidas de Operaciones Cambiarias, Otras Pérdidas y Provisión Gastos de Capital)	852.393.907,96	813.434.286,96	434.462.536,69	53,41%	50,97%
Total BCB Anual	3.793.142.945,00	822.320.041,36	1.309.317.135,86	159,22%	34,52%

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 agosto de 2024 ascienden al **49,15%** (**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	202.000,00	140.776,42	69,69%	Regular	-30,31%
GOM	62.101.917,00	1.385.141,62	2,23%	Insatisfactorio	-97,77%
GOI	169.424.318,00	72.018.588,47	42,51%	Insatisfactorio	-57,49%
GEF	3.079.627,00	790.422,50	25,67%	Insatisfactorio	-74,33%
GTES	8.194.972,00	4.534.275,29	55,33%	Regular	-44,67%
GADM	45.686.754,00	20.834.638,55	45,60%	Insatisfactorio	-54,40%
GRH	101.655.981,00	86.478.551,90	85,07%	Bueno	-14,93%
GSIS	2.778.960,00	3.760.839,82	135,33%	Óptimo	35,33%
GAUD	49.500,00	49.500,00	100,00%	Óptimo	0,00%
GAL	1.993.830,00	208.915,15	10,48%	Insatisfactorio	-89,52%
GGRAL	17.333,36	27.132,12	156,53%	Óptimo	56,53%
DIR	32.000,00	21.486,71	67,15%	Regular	-32,85%
PRES	25.360,00	19.287,15	76,05%	Bueno	-23,95%
SCRI	10.254.300,00	7.118.368,83	69,42%	Regular	-30,58%
SGR	3.665.245,00	4.617.439,95	125,98%	Óptimo	25,98%
DCPUIF	1.938.600,00	13.700,15	0,71%	Insatisfactorio	-99,29%
BCB	409.142.505,40	202.038.508,67	49,15%	Insatisfactorio	50,85%