

RESUMEN EJECUTIVO SEGUIMIENTO AL POA Y PRESUPUESTO DEL BCB AL 31 DE JULIO DE 2025

- 1. Ejecución del POA (Eficacia):** Al mes de julio de 2025, el cumplimiento del POA del Banco Central de Bolivia (BCB) es de **99,26%**, como se muestra a continuación:

**Cuadro N° 1
MEDICIÓN DE LA EFICACIA – POA BCB**

| EFICACIA POA BCB | | | |
|------------------|----------------|---------------|---------------|
| ÁREA | % Ejec. Avance | Criterio | Desviación |
| APEC | 100,00% | Óptimo | 0,00 |
| GOM | 100,00% | Óptimo | 0,00 |
| GEF | 100,00% | Óptimo | 0,00 |
| GRH | 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 |
| SPI | 100,00% | Óptimo | 0,00 |
| DCPUIF | 100,00% | Óptimo | 0,00 |
| DTLC | 100,00% | Óptimo | 0,00 |
| GOI | 99,25% | Óptimo | -0,01 |
| GADM | 98,78% | Óptimo | -0,01 |
| SPCG | 97,88% | Óptimo | -0,02 |
| GTES | 97,10% | Óptimo | -0,03 |
| GSIS | 95,86% | Óptimo | -0,04 |
| SGR | 90,15% | Óptimo | -0,10 |
| BCB | 99,26% | Óptimo | -0,74% |

Fuente: Reportes del Sistema Informático de POA y Presupuesto Plus - SIPP+

2. Ejecución Presupuestaria

- 2.1. Ejecución presupuesto (Ingresos):** Al mes de julio de la gestión 2025, se ha percibido Ingresos por Bs4.889.470.711,18 según se detalla a continuación:

**Cuadro N° 2
INGRESOS POR RUBRO PRESUPUESTARIO
(Expresado en Bolivianos)**

| Código | Descripción | Presupuesto Anual | Presupuesto de Recursos a Julio | Captación de Recursos a Julio | % Captación a Julio | % Captación Anual |
|----------------|--|-------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------|-------------------|
| 110 | INGRESOS DE OPERACIÓN | 5.650.142.455,00 | 3.175.154.112,00 | 2.696.576.060,29 | 84,93% | 47,73% |
| 150 | TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS | 321.152.743,00 | 192.131.742,00 | 255.263.359,39 | 132,86% | 79,48% |
| 160 | INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD | 65.429.604,00 | 43.260.269,00 | 148.926.147,33 | 344,26% | 227,61% |
| 350 | DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 1.488.418.079,00 | 1.056.978.888,00 | 1.788.705.144,17 | 169,23% | 120,17% |
| TOTALES | | 7.525.142.881,00 | 4.467.525.011,00 | 4.889.470.711,18 | 109,44% | 64,98% |

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

En el caso de los ingresos por operaciones del BCB, al mes de julio se registró el importe de Bs2.696.576.060,29 que equivale al 84,93% del monto programado, donde la mayor captación corresponde a los créditos otorgados al Tesoro General de la Nación (TGN), alcanzando un nivel de ejecución de 79,59%. Le sigue la cartera de las Empresas Públicas Nacionales Estratégicas (EPNE), cuya recaudación representó el 101,68% del presupuesto mensual; asimismo, los ingresos por la compra de valores públicos alcanzaron una ejecución de 111,34%. Los otros ingresos de operación registran una ejecución de 139,12% para el mes de mayo de la presente gestión.

Cuadro N° 3
INGRESOS DE OPERACIÓN
(Expresado en Bolivianos)

| Descripción | Presupuesto Anual | Presupuesto de Recursos a Julio | Captación de Recursos a Julio | %Captación a Julio | % Captación Anual |
|--|-------------------------|---------------------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------|
| Intereses sobre cartera del sector público TGN (115.218) | 4.677.185.349,00 | 2.617.885.620,00 | 2.083.700.547,57 | 79,59% | 44,55% |
| Intereses sobre cartera del sector público EPNE (115.218) | 597.077.989,00 | 348.516.758,00 | 354.364.549,64 | 101,68% | 59,35% |
| Intereses percibidos por la compra de valores públicos (115.230) | 222.731.907,00 | 114.849.936,00 | 127.874.461,71 | 111,34% | 57,41% |
| Otros ingresos | 153.147.210,00 | 93.901.798,00 | 130.636.501,37 | 139,12% | 85,30% |
| TOTALES | 5.650.142.455,00 | 3.175.154.112,00 | 2.696.576.060,29 | 84,93% | 47,73% |

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

Respecto a la recaudación por tasas, derechos y otros ingresos del BCB, se alcanzó un total de Bs255.263.359,39 equivalente al 132,86% de lo programado al mes de julio de 2025 y de 79,48% respecto al anual, se observa que el rubro con mayor captación corresponde al diferencial cambiario por venta de dólares americanos al sector público, percibiendo Bs171.509.632,95 con una ejecución de 106,50% del presupuesto programado para el mes de julio; asimismo, las operaciones con el sistema financiero generaron ingresos por Bs50.740.000,00 alcanzando una ejecución de 268,47%. En cuanto a las multas por incumplimiento de contratos, se registraron ingresos por Bs15.265.769,70. Finalmente, el resto de los recursos percibidos que incluyen la venta de billetes y monedas, provisiones administrativas, alquileres, entre otros, alcanzó un nivel de recaudación de Bs17.747.956,74 registrando una ejecución a julio del 146,90% y respecto a lo programado anualmente del 82,66%.

Cuadro N° 4
OTROS INGRESOS BCB
(Expresado en Bolivianos)

| Descripción | Presupuesto Anual | Presupuesto de Recursos a Julio | Captación de Recursos a Julio | % Captación a Julio | % Captación Anual |
|--|-----------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------|-------------------|
| Diferencial cambiario por venta USD - sector público (159.310) | 267.087.324,00 | 161.038.414,00 | 171.509.632,95 | 106,50% | 64,21% |
| Diferencial cambiario por venta UDS - sistema financiero (159.309) | 32.400.000,00 | 18.900.000,00 | 50.740.000,00 | 268,47% | 156,60% |
| Multas por incumplimiento de contratos y otros (159.102) | 193.206,00 | 111.900,00 | 15.265.769,70 | 13642,33% | 7901,29% |
| Otros ingresos | 21.472.213,00 | 12.081.428,00 | 17.747.956,74 | 146,90% | 82,66% |
| TOTALES | 321.152.743,00 | 192.131.742,00 | 255.263.359,39 | 132,86% | 79,48% |

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

2.2. Ejecución del Presupuesto (Gastos): Al mes de julio de 2025, se ejecutó un importe de Bs2.767.057.415,91 que represente el **70,02%** del importe programado al citado mes, según se detalla a continuación:

Cuadro N° 5
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO - GASTO
(Expresado en Bolivianos)

| Detalle | Prog. Anual | Prog. a Julio | Ejec. a Julio | % Ejec. a Julio | % Ejec. Anual |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|---------------|
| (10000) Servicios Personales | 144.772.713,00 | 84.306.999,00 | 70.190.983,41 | 83,26% | 48,48% |
| (20000) Servicios no Personales | 244.842.406,00 | 125.322.323,75 | 59.887.667,86 | 47,79% | 24,46% |
| (30000) Materiales y Suministros | 524.098.750,00 | 10.502.390,69 | 138.689.986,53 | 1320,56% | 26,46% |
| (40000) Activos Reales | 60.945.840,00 | - 4.176.988,00 | 3.438.028,04 | -82,31% | 5,64% |
| (60000) Serv. Deuda Pùb. y Dism. De otros Pasivos (Deveng.) | 2.952.744.646,00 | 1.620.898.880,00 | 875.584.979,06 | 54,02% | 29,65% |
| (70000) Transferencias (FC-BCB) | 110.070.684,00 | 20.204.000,00 | 40.350.908,93 | 199,72% | 36,66% |
| (80000) Impuestos Regalias y Tasas | 8.613.914,00 | 1.228.709,00 | 7.497.084,40 | 610,16% | 87,03% |
| (90000) Otros Gastos | 3.479.053.928,00 | 2.093.467.747,00 | 1.571.417.777,68 | 75,06% | 45,17% |
| Total BCB Anual | 7.525.142.881,00 | 3.951.754.061,44 | 2.767.057.415,91 | 70,02% | 36,77% |

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

Asimismo la composición anual de gastos para la gestión 2025 se detalla a continuación:

Cuadro N° 6
COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO POR NIVEL DE GASTO
(Expresado en Bolivianos)

| Descripción | Prog. Anual (Bs) | % Composición Grupos |
|---|-------------------------|----------------------------|
| GASTOS NIVEL 1 | 1.165.355.051,27 | 15,49% |
| (100) Servicios Personales | 144.772.713,00 | 1,92% |
| (200) Servicios no Personales | 241.927.106,00 | 3,21% |
| (300) Materiales y Suministros | 24.781.303,00 | 0,33% |
| (400) Activos Reales | 60.945.840,00 | 0,81% |
| (600) Serv. Deuda Pùb. y Dism. de Otros Pasivos (Serv. Deuda Pública Ext. Largo Plazo) | 195.761.215,00 | 2,60% |
| (700) Transferencias (BJA, FC-BCB y CEMLA) | 300.000,00 | 0,00% |
| (800) Impuestos Regalías y Tasas (ASFI) | 8.613.914,00 | 0,11% |
| (900) Otros Gastos (Intereses Crédito Recíproco ALADI) | 488.252.960,27 | 6,488% |
| GASTOS NIVEL 2 | 6.359.787.829,73 | 84,51% |
| (200) Servicios no Personales (Abogados en el Exterior y Previsión) | 2.915.300,00 | 0,04% |
| (300) Materiales y Suministros (Billetes y Monedas) | 499.317.447,00 | 6,64% |
| (500) Activos Financieros (Adecuación MEFP) | - | 0,00% |
| (600) Serv. Deuda Pública y Dism. De otros Pasivos (OMAs, Devengados) | 2.756.983.431,00 | 36,64% |
| (700) Transferencias (FC-BCB y CEMLA) | 109.770.684,00 | 1,46% |
| (900) Otros Gastos (Pérdidas de Operaciones Cambiarias, Otras Pérdidas y Provisión Gastos de Capital) | 2.990.800.967,73 | 39,74% |
| Total BCB | 7.525.142.881,00 | 100,00% |

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

Como se puede observar en el cuadro anterior, el Nivel 1 representa los gastos que el BCB debería ejecutar por tratarse de gastos operativos, cuya composición al mes de julio representa el **15,49%** y el Nivel 2 que representa gastos de previsión representa una composición del **84,51%** referente al total programado en la gestión 2025. De acuerdo a la composición explicada anteriormente, la ejecución presupuestaria por Nivel de Gasto, es el siguiente:

Cuadro N° 7
PRESUPUESTO EJECUTADO POR NIVEL DE GASTO
(Expresado en Bolivianos)

| Detalle | Prog. Anual | Prog. a Julio | Ejec. a Julio | % Ejec. a Julio | % Ejec. Anual |
|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|------------------|
| GASTOS NIVEL 1 | 1.165.355.051,27 | 759.758.547,44 | 409.417.807,26 | 53,89% | 35,13% |
| (100) Servicios Personales | 144.772.713,00 | 84.306.999,00 | 70.190.983,41 | 83,26% | 48,48% |
| (200) Servicios no Personales | 241.927.106,00 | 123.409.613,75 | 58.250.786,11 | 47,20% | 24,08% |
| (300) Materiales y Suministros | 24.781.303,00 | 11.998.690,69 | - | 37.958.746,34 | -316,36% |
| (400) Activos Reales | 60.945.840,00 | - | 4.176.988,00 | 3.438.028,04 | -82,31% |
| (600) Serv. Deuda Pùb. y Dism. de Otros Pasivos (Serv. Deuda Pública Ext. Largo Plazo) | 195.761.215,00 | 128.896.000,00 | 66.568.742,20 | 51,65% | 34,01% |
| (700) Transferencias | 300.000,00 | - | 257.000,00 | N/A | 85,67% |
| (800) Impuestos Regalías y Tasas (ASFI) | 8.613.914,00 | 1.228.709,00 | 7.497.084,40 | 610,16% | 87,03% |
| (900) Otros Gastos (Intereses Crédito Recíproco ALADI) | 488.252.960,27 | 414.095.523,00 | 241.173.929,44 | 58,24% | 49,40% |

| Detalle | Prog. Anual | Prog. a Julio | Ejec. a Julio | % Ejec. a Julio | % Ejec. Anual |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|---------------|
| GASTOS NIVEL 2 | 6.359.787.829,73 | 3.191.995.514,00 | 2.357.639.608,65 | 73,86% | 37,07% |
| (200) Servicios no Personales (Abogados en el Exterior y Previsión) | 2.915.300,00 | 1.912.710,00 | 1.636.881,75 | 85,58% | 56,15% |
| (300) Materiales y Suministros (Billetes y Monedas) | 499.317.447,00 | - | 1.496.300,00 | 176.648.732,87 | -11805,70% |
| (500) Activos Financieros (Adecuación MEFP) | - | - | - | - | N/A |
| (600) Serv. Deuda Pública y Dism. De otros Pasivos (OMAs, Devengados) | 2.756.983.431,00 | 1.492.002.880,00 | 809.016.236,86 | - | 29,34% |
| (700) Transferencias (FC-BCB y CEMLA) | 109.770.684,00 | 20.204.000,00 | 40.093.908,93 | 198,45% | 36,53% |
| (900) Otros Gastos (Pérdidas de Operaciones Cambiarias, Otras Pérdidas y Provisión Gastos de Capital) | 2.990.800.967,73 | 1.679.372.224,00 | 1.330.243.848,24 | 79,21% | 44,48% |
| Total BCB | 7.525.142.881,00 | 3.951.754.061,44 | 2.767.057.415,91 | 70,02% | 36,77% |

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

Al 31 de julio de 2025 los gastos Nivel 1 ascienden al **53,89% (Eficacia del Presupuesto)**, cuya composición por áreas se muestra en el siguiente cuadro:

Cuadro N° 8
EFICACIA DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR AREA ORGANIZACIONAL
(Expresado en Bolivianos)

| ÁREA | EFICACIA DEL PRESUPUESTO (GASTOS NIVEL 1) | | | | |
|------------|--|-----------------------|----------------|-------------------|---------------|
| | Gastos Prog. | Gastos Ejec. | % Gastos Ejec. | Criterio | Desv. |
| APEC | 390.000,00 | 501.367,51 | 128,56% | Sobrecumplimiento | 28,56% |
| GGRAL | 15.166,69 | 18.041,87 | 118,96% | Sobrecumplimiento | 18,96% |
| SGR | 3.771.525,00 | 3.765.328,24 | 99,84% | Óptimo | -0,16% |
| GRH | 89.827.539,00 | 73.667.172,63 | 82,01% | Bueno | -17,99% |
| PRES | 22.700,00 | 17.786,76 | 78,36% | Bueno | -21,64% |
| DIR | 28.000,00 | 21.051,50 | 75,18% | Bueno | -24,82% |
| GADM | 29.524.255,00 | 17.719.377,31 | 60,02% | Regular | -39,98% |
| GOI | 621.461.175,75 | 345.553.021,29 | 55,60% | Regular | -44,40% |
| GSIS | 4.615.318,00 | 2.052.686,92 | 44,48% | Insatisfactorio | -55,52% |
| GEF | 1.841.882,00 | 778.377,94 | 42,26% | Insatisfactorio | -57,74% |
| GOM | 2.738.181,00 | 1.146.015,50 | 41,85% | Insatisfactorio | -58,15% |
| SCRI | 9.120.600,00 | 3.681.130,67 | 40,36% | Insatisfactorio | -59,64% |
| GAL | 918.970,00 | 233.726,10 | 25,43% | Insatisfactorio | -74,57% |
| DCPUF | 379.600,00 | 13.327,50 | 3,51% | Insatisfactorio | -96,49% |
| SPI | (13.156.750,00) | - | 0,00% | Insatisfactorio | -100,00% |
| GTES | 8.260.385,00 | (39.750.604,48) | -481,22% | Insatisfactorio | -581,22% |
| GAUD | - | - | N/A | | N/A |
| SPCG | - | - | N/A | | N/A |
| DTLC | - | - | N/A | | N/A |
| BCB | 759.378.947,44 | 409.404.479,76 | 53,89% | Regular | 46,11% |

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos.