

RESUMEN EJECUTIVO

SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DEL POA Y PRESUPUESTO DEL BCB AL 31.01.2025

1. **Ejecución del POA (Eficacia):** Al mes de enero de 2024, el cumplimiento del POA del Banco Central de Bolivia (BCB) es del **98,69%**, como se muestra a continuación:

Cuadro N° 1
MEDICIÓN DE LA EFICACIA – POA BCB

ÁREA	EFICACIA		
	% Ejec. Avance	Criterio	Desviación
APEC	98,64%	Óptimo	-1,36%
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	98,31%	Óptimo	-1,69%
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	6,21%	Insatisfactorio	-93,79%
BCB	98,69%	Óptimo	-1,31%

Fuente: Reportes del sistema SIPP+

2. Ejecución Presupuestaria

- 2.1 **Ejecución del Presupuesto (Ingresos):** En el mes de enero de la gestión 2025, se han percibido ingresos por Bs2.167.314.445,31, según se detalla a continuación:

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

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto Enero 2025	Ingresos Percibidos Enero 2025	% Ejecución Recursos Enero 2025	% Ejecución Recursos Anual
110	INGRESOS DE OPERACIÓN	5.650.142.455,00	394.903.155,00	371.219.155,80	94,00%	6,57%
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	321.152.743,00	30.755.639,00	41.091.847,13	133,61%	12,80%
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	65.429.604,00	2.982.467,00	7.198.097,31	241,35%	11,00%
350	DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINAN.	1.488.418.079,00	204.789.592,00	1.747.805.345,07	853,46%	117,43%
TOTALES		7.525.142.881,00	633.430.853,00	2.167.314.445,31	342,15%	28,80%

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

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 Bs336.966.202,42 que representa el 90,02% del presupuesto programado por la GOM al citado mes (15,55% de los recursos percibidos por el BCB) conforme se muestra a continuación:

**Cuadro N° 3
INGRESOS PRECIBIDOS POR OPERACIÓN
(Expresado en Bolivianos)**

Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto al Mes (Bs.)	Recursos a Enero	% Recursos a Enero	% Recursos Anual
Intereses sobre cartera del sector público (TGN) GOM 115.218 (Tarea 03.02.01)	4.677.185.349,00	321.783.184,00	336.966.202,42	104,72%	7,20%
Intereses sobre cartera del sector público (EPNE) GOM 115.218 (Tarea 03.02.02)	597.077.989,00	51.258.613,00	0,00	0,00%	0,00%
Intereses sobre cartera del sector público (FNDR) GOM 115.218 (Tarea 03.02.03)	15.040.608,00	1.277.422,00	0,00	0,00%	0,00%
Total	5.289.303.946,00	374.319.219,00	336.966.202,42	90,02%	6,37%

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

Respecto a otros ingresos del BCB, se recaudaron Bs257.610.951,74 descrito en el siguiente cuadro, que representa el 94,57% de lo programado al mes de enero, el incremento se debe al diferencial cambiario resultado de la venta de Dólares Americanos al Sector Público (Bs28.495.525,44) y al Sistema Financiero (Bs8.250.000,00), situación que permitió la captación de un importe superior de Bs96.977.163,74 respecto a lo programado.

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

Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto Enero 2025	Ingreso Percibido	% Ejecutado Enero 2025	% Ejecutado Anual	Variación al Mes	Variación Anual
Diferencial Cambiario por Venta USD - Sistema Financiero GOI 159.309	32.400.000,00	2.700.000,00	8.250.000,00	305,56%	25,46%	5.550.000,00	-24.150.000,00
Diferencial Cambiario por Venta USD - Sector Público GOI 159.310	120.000.000,00	10.000.000,00	24.303.535,87	243,04%	20,25%	14.303.535,87	-95.696.464,13
Diferencial Cambiario por Venta USD - Sector Público GOM 159.310	150.804,00	735,00	4.191.989,57	570338,72%	2779,76%	4.191.254,57	4.041.185,57
Diferencial Refinación del Oro GOI 159.922	4.609.474,00	384.123,00	2.755,74	0,72%	0,06%	-381.367,26	-4.606.718,26
Diferencial Cambiario por Venta USD-Otras Operaciones GTES 159.311	863.856,00	71.988,00	0,00	0,00%	0,00%	-71.988,00	-863.856,00
Otras Partidas	114.375.264,00	147.476.942,00	220.862.670,56	149,76%	193,10%	73.385.728,56	106.487.406,56
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

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

Al 31 de enero de 2025, se percibió **Bs7.198.097,31** por intereses, los que se muestran en la siguiente tabla, mismos que representan el 241,35% de lo programado al mes.

**Cuadro N° 5
INTERESES
(Expresado en Bolivianos)**

Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto Enero 2025	Ingreso Percibido	% Ejecutado Enero 2025	% Ejecutado Anual	Variación al Mes	Variación Anual
Intereses sobre Depósitos En Oro En El Exterior GOI 161.107	9.329.604,00	777.467,00	5.554.840,60	714,48%	59,54%	4.777.373,60	-3.774.763,40
Intereses Sobre Inversiones de las Reservas Monetarias GOI 161.131	32.000.000,00	2.205.000,00	1.643.256,71	74,52%	5,14%	-561.743,29	-30.356.743,29
Distribución de Utilidades sobre aporte a Organismos Internacionales GOI 161.111	24.100.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	-24.100.000,00
Total	65.429.604,00	2.982.467,00	7.198.097,31	241,35%	11,00%	4.215.630,31	-58.231.506,69

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

2.2 Ejecución del Presupuesto (Gastos): Al mes de enero de 2025, se ha ejecutado un importe de Bs676.630.887,39 que representa el **82,53%** de lo programado para el citado mes:

**Cuadro N° 6
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO - GASTO
(Expresado en Bolivianos)**

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto Prog. a Enero 2025	Presupuesto Ejec. a Enero 2025	% Ejecutado a Enero 2025	% Ejecutado Anual
100	SERVICIOS PERSONALES	144.772.713,00	12.016.476,00	9.961.553,22	82,90%	6,88%
200	SERVICIOS NO PERSONALES	234.800.106,00	13.405.813,25	5.628.882,61	41,99%	2,40%
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	524.608.515,00	397.277,67	378.112,38	95,18%	0,07%
400	ACTIVOS REALES	62.322.375,00	-22.107.750,00	0,00	0,00%	0,00%
500	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00		0,00	0,00%	0,00%
600	SERV. DE LA DEUDA PÚBLICA Y DISM. DE OTROS PASIVOS	3.092.744.646,00	516.340.289,00	395.400.065,80	76,58%	12,78%
700	TRANSFERENCIAS	109.770.684,00	-96.000,00	11.160.283,23	-11625,30%	10,17%
800	IMPUESTOS REGALIAS Y TASAS	8.569.914,00	613.051,00	20.577,04	3,36%	0,24%
900	OTROS GASTOS	3.347.553.928,00	299.303.335,00	254.081.413,11	84,89%	7,59%
TOTALES		7.525.142.881,00	819.872.491,92	676.630.887,39	82,53%	8,99%

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

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

**Cuadro N° 7
COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO POR NIVEL DE GASTO
(Expresado en Bolivianos)**

Descripción	Prog. Anual (Bs.)	% Composición Grupos
GASTOS NIVEL 1	694.091.276,00	9,22%
(100) Servicios Personales	144.772.713,00	1,92%
(200) Servicios no Personales	233.200.106,00	3,10%
(300) Materiales y Suministros	23.794.768,00	0,32%
(400) Activos Reales	62.322.375,00	0,83%
(600) Serv. Deuda Púb. y Dism. de Otros Pasivos (Serv. Deuda Pública Ext. Largo Plazo)	221.431.400,00	2,94%
(700) Transferencias (BJA, FC-BCB y CEMLA)	-	0,00%
(800) Impuestos Regalías y Tasas (ASFI)	8.569.914,00	0,11%
GASTOS NIVEL 2	6.831.051.605,00	90,78%
(200) Servicios no Personales (Abogados en el Exterior y Previsión)	1.600.000,00	0,02%
(300) Materiales y Suministros (Billetes y Monedas)	500.813.747,00	6,66%
(500) Activos Financieros (Adecuación MEFP)	-	0,00%
(600) Serv. Deuda Pública y Dism. De otros Pasivos (OMAs, Devengados)	2.871.313.246,00	38,16%
(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)	3.347.553.928,00	44,48%
Total BCB Anual	7.525.142.881,00	100,00%

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

Como se observa en el cuadro anterior, el Nivel 1 representa los gastos que el BCB debería ejecutar por tratarse de gastos operativos, cuya composición representa el **9,22%** y el Nivel 2 que representa gastos de previsión representa una composición del **90,78%** referente a lo programado en la gestión 2025.

**Cuadro N° 8
PRESUPUESTO EJECUTADO POR NIVEL DE GASTO
(Expresado en Bolivianos)**

Detalle	Prog. Anual	Prog. a Ene (Bs)	Ejec. a Ene (Bs)	% Ejec. por Grupo a Ene	% Ejec. Anual
GASTOS NIVEL 1	694.091.276,00	22.773.867,92	26.121.329,97	114,70%	3,76%
(100) Servicios Personales	144.772.713,00	12.016.476,00	9.961.553,22	82,90%	6,88%
(200) Servicios no Personales	233.200.106,00	13.405.813,25	5.628.882,61	41,99%	2,41%
(300) Materiales y Suministros	23.794.768,00	397.277,67	378.112,38	95,18%	1,59%
(400) Activos Reales	62.322.375,00	- 22.107.750,00	-	0,00%	0,00%
(600) Serv. Deuda Púb. y Dism. de Otros Pasivos (Serv. Deuda Pública Ext. Largo Plazo)	221.431.400,00	18.749.000,00	10.132.204,72	54,04%	4,58%
(700) Transferencias	-	300.000,00	-	0,00%	N/A
(800) Impuestos Regalías y Tasas (ASFI)	8.569.914,00	613.051,00	20.577,04	3,36%	0,24%
GASTOS NIVEL 2	6.831.051.605,00	797.098.624,00	650.509.557,42	81,61%	9,52%
(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)	500.813.747,00	-	-	N/A	0,00%
(600) Serv. Deuda Pública y Dism. De otros Pasivos (OMAs, Devengados)	2.871.313.246,00	497.591.289,00	385.267.861,08	77,43%	13,42%
(700) Transferencias (FC-BCB y CEMLA)	109.770.684,00	204.000,00	11.160.283,23	5470,73%	10,17%
(900) Otros Gastos (Pérdidas de Operaciones Cambiarias, Otras Pérdidas y Provisión Gastos de Capital)	3.347.553.928,00	299.303.335,00	254.081.413,11	84,89%	7,59%
Total BCB	7.525.142.881,00	819.872.491,92	676.630.887,39	82,53%	8,99%

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

Conforme a lo expuesto 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 2025 ascienden al **114,70% (Eficacia del Presupuesto)**, cuya composición por áreas se muestra en el siguiente cuadro:

Cuadro N° 9
EFICACIA DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR AREA
ORGANIZACIONAL
(Expresado en Bolivianos)

ÁREA	EFICACIA DEL PRESUPUESTO (GASTOS NIVEL 1)		
	% Gastos Ejec.	Criterio	Desv.
APEC	N/A		N/A
GOM	51,89%	Regular	-48,11%
GOI	48,24%	Insatisfactorio	-51,76%
GEF	3,88%	Insatisfactorio	-96,12%
GTES	38,87%	Insatisfactorio	-61,13%
GADM	127,95%	Óptimo	27,95%
GRH	78,82%	Bueno	-21,18%
GSIS	29,79%	Insatisfactorio	-70,21%
GAUD	N/A		N/A
GAL	3,08%	Insatisfactorio	-96,92%
GGRAL	33,81%	Insatisfactorio	-66,19%
DIR	56,02%	Regular	-43,98%
PRES	99,04%	Óptimo	-0,96%
SCRI	1,67%	Insatisfactorio	-98,33%
SGR	106,61%	Óptimo	6,61%
SPCG	N/A		N/A
SPI	N/A		N/A
DTLC	N/A		N/A
DCPUIF	0,00%	Insatisfactorio	-100,00%
BCB	114,70%	Óptimo	-14,70%

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos