

RESUMEN EJECUTIVO SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DEL POA Y PRESUPUESTO DEL BCB AL 28.02.2025

1. **Ejecución del POA (Eficacia):** Al mes de febrero de 2025, el cumplimiento del POA del Banco Central de Bolivia (BCB) es del **98,92%**, como se muestra a continuación:

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

ÁREA	EFICACIA		
	% Ejec. Avance	Criterio	Desviación
APEC	99,33%	Óptimo	-0,67%
GOM	100,00%	Óptimo	0,00%
GOI	97,52%	Óptimo	-2,48%
GEF	100,00%	Óptimo	0,00%
GTES	100,00%	Óptimo	0,00%
GADM	100,00%	Óptimo	0,00%
GRH	99,08%	Óptimo	-0,92%
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	67,07%	Regular	-32,93%
BCB	98,92%	Óptimo	-1,08%

Fuente: Reportes del sistema SIPP+

2. Ejecución Presupuestaria:

- 1.1 **Ejecución del Presupuesto (Ingresos):** En el mes de febrero de la gestión 2025, se han percibido ingresos por Bs 2.577.267.996,22, según se detalla a continuación:

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

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto de Recursos	Captación de Recursos	%Captación a Febrero	% Captación Anual
110	INGRESOS DE OPERACIÓN	5.650.142.455,00	778.725.360,00	708.225.454,89	90,95%	12,53%
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	321.152.743,00	55.222.196,00	66.284.516,62	120,03%	20,64%
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	65.429.604,00	5.412.934,00	23.449.922,12	433,22%	35,84%
350	DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINAN.	1.488.418.079,00	234.862.197,00	1.779.308.102,59	757,60%	119,54%
TOTALES		7.525.142.881,00	1.074.222.687,00	2.577.267.996,22	239,92%	34,25%

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 registró un importe de Bs647.997.717,06 que representa el 87,76% del presupuesto programado al citado mes (8,61% 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 a Febrero (Bs)	Presup. Ejec. a Febrero (Bs)	% Ejecutado al Mes	% Ejecutado Anual
Intereses sobre cartera del sector público (TGN) GOM 115.218 (Tarea 03.02.01)	4.677.185.349,00	638.409.302,00	538.481.151,49	84,35%	11,51%
Intereses sobre cartera del sector público (EPNE) GOM 115.218 (Tarea 03.02.02)	597.077.989,00	97.503.212,00	107.327.392,82	110,08%	17,98%
Intereses sobre cartera del sector público (FNDR) GOM 115.218 (Tarea 03.02.03)	15.040.608,00	2.431.222,00	2.189.172,75	90,04%	14,56%
Total	5.289.303.946,00	738.343.736,00	647.997.717,06	87,76%	12,25%

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

Respecto a otros ingresos del BCB, se recaudaron Bs64.679.705,97 descrito en el siguiente cuadro, que representan el 119,12% de lo programado al mes de febrero, el incremento se debe al diferencial cambiario resultado de la venta de Dólares Americanos al Sector Público (Bs47.151.999,12) y al Sistema Financiero (Bs13.120.000,00), situación que permitió la captación de un importe superior de Bs10.381.249,97 respecto a lo programado.

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

Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto a Febrero (Bs)	Ingreso Percibido a Febrero	% Ejecutado a Febrero	% Ejecutado Anual	Variación a Febrero	Variación Anual
Diferencial Cambiario por Venta USD - Sistema Financiero GOI 159.309	32.400.000,00	5.400.000,00	13.120.000,00	242,96%	40,49%	7.720.000,00	-19.280.000,00
Diferencial Cambiario por Venta USD - Sector Público GOI 159.310	120.000.000,00	20.000.000,00	38.414.042,65	192,07%	32,01%	18.414.042,65	-81.585.957,35
Diferencial Cambiario por Venta USD - Sector Público GOM 159.310	150.804,00	1.470,00	8.737.956,47	594418,81%	5794,25%	8.736.486,47	8.587.152,47
Diferencial Refinación del Oro GOI 159.922	4.609.474,00	768.246,00	2.755,74	0,36%	0,06%	-765.490,26	-4.606.718,26
Diferencial Cambiario por Venta USD-Otras Operaciones GTEs 159.311	863.856,00	143.976,00	0,00	0,00%	0,00%	-143.976,00	-863.856,00
Otras Partidas	114.375.264,00	27.984.764,00	4.404.951,11	15,74%	3,85%	-23.579.812,89	-109.970.312,89
Total	272.399.398,00	54.298.456,00	64.679.705,97	119,12%	23,74%	10.381.249,97	-207.719.692,03

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

1.2 Ejecución de Presupuesto (Gastos): Al mes de febrero de 2025, se ha ejecutado un importe de Bs1.017.135.139,03 que representa el **76,56%** de lo programado al citado mes:

**Cuadro N° 6
Ejecución del Presupuesto de Gastos por grupo de Gasto
(Expresado en Bolivianos)**

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto Prog. a Febrero	Presupuesto Ejec. a Febrero	% Ejecutado a Febrero	% Ejecutado Anual
100	SERVICIOS PERSONALES	144.772.713,00	24.032.952,00	20.000.103,76	83,22%	13,81%
200	SERVICIOS NO PERSONALES	234.800.106,00	29.260.994,50	11.646.708,39	39,80%	4,96%
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	524.608.515,00	834.853,34	662.236,29	79,32%	0,13%
400	ACTIVOS REALES	62.322.375,00	-20.102.020,00	0,00	0,00%	0,00%
500	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00			0,00%	0,00%
600	SERV. DE LA DEUDA PÚBLICA Y DISM. DE OTROS PASIVOS	3.092.744.646,00	717.580.262,00	468.443.337,88	65,28%	15,15%
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	718.154,00	52.625,26	7,33%	0,61%
900	OTROS GASTOS	3.347.553.928,00	576.381.570,00	505.169.844,22	87,65%	15,09%
TOTALES		7.525.142.881,00	1.328.610.765,84	1.017.135.139,03	76,56%	13,52%

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	234.696.406,00	3,12%
(300) Materiales y Suministros	22.298.468,00	0,30%
(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	7.525.142.881,00	100,00%

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

Como se observa en el cuadro anterior, el 90,78% 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, perdidas por operaciones cambiarias, otras pérdidas y provisión gastos de capital, cuya ejecución está condicionada a factores externos o de decisión ejecutiva. Consecuentemente, el restante 9,22% 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:

**Cuadro N° 8
COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO POR NIVEL DE GASTO MENSUAL
(Expresado en Bolivianos)**

Detalle	Prog. Anual	Prog. a Febrero (Bs)	Ejec. a Febrero (Bs)	% Ejec. por Grupo a Febrero	% Ejec. Anual 2025
GASTOS NIVEL 1	694.091.276,00	70.733.333,84	51.129.348,45	72,28%	7,37%
(100) Servicios Personales	144.772.713,00	24.032.952,00	20.000.103,78	83,22%	13,81%
(200) Servicios no Personales	234.896.408,00	29.280.994,50	11.646.708,39	39,80%	4,98%
(300) Materiales y Suministros	22.298.468,00	834.853,34	682.236,29	79,32%	2,97%
(400) Activos Reales	62.322.375,00	- 20.102.020,00	-	0,00%	0,00%
(600) Serv. Deuda Púb. y Dism. de Otros Pasivos (Serv. Deuda Pública Ext. Largo Plazo)	221.431.400,00	38.288.400,00	18.787.674,75	51,72%	8,48%
(700) Transferencias	-	- 300.000,00	-	0,00%	N/A
(800) Impuestos Regalías y Tasas (ASFI)	8.569.914,00	718.154,00	52.625,28	7,33%	0,61%
(900)Otros Gastos (Intereses Crédito Reciproco ALADI)	-	-	-	N/A	N/A
(400) Activos Reales (Proyectos de Inversión)	-	-	-	N/A	N/A
GASTOS NIVEL 2	6.831.051.605,00	1.257.877.432,00	966.005.790,58	76,80%	14,14%
(200) Servicios no Personales (Abogados en el Exterior y Previsión)	1.800.000,00	-	-	N/A	0,00%
(300) Materiales y Suministros (Billetes y Monedas)	500.813.747,00	-	-	N/A	0,00%
(500) Activos Financieros (Adecuación MEFP)	-	-	-	N/A	N/A
(600) Serv. Deuda Pública y Dism. De otros Pasivos (OMAs, Devengados)	2.871.313.248,00	681.291.862,00	449.675.663,13	66,00%	15,66%
(700) Transferencias (FC-BCB y CEMLA)	109.770.684,00	204.000,00	11.180.283,23	5470,73%	10,17%
(900) Otros Gastos (Pérdidas de Operaciones Cambiarias, Otras Pérdidas y Provisión Gastos de Capital)	3.347.553.928,00	578.381.570,00	505.169.844,22	87,65%	15,09%
Total BCB	7.525.142.881,00	1.328.610.765,84	1.017.135.139,03	76,56%	13,52%

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, los mismos que al 28 de febrero de 2025 ascienden al **72,28% (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	48,77%	Insatisfactorio	-51,23%
GOI	45,44%	Insatisfactorio	-54,56%
GEF	65,10%	Regular	-34,90%
GTES	20,14%	Insatisfactorio	-79,86%
GADM	143,19%		43,19%
GRH	80,23%	Bueno	-19,77%
GSIS	19,64%	Insatisfactorio	-80,36%
GAUD	N/A	N/A	N/A
GAL	5,73%	Insatisfactorio	-94,27%
GGRAL	80,27%	Óptimo	-19,73%
DIR	60,16%	Regular	-39,84%
PRES	89,09%	Bueno	-10,91%
SCRI	6,05%	Insatisfactorio	-93,95%
SGR	99,53%	Óptimo	-0,47%
SPCG	N/A	N/A	N/A
SPI	N/A	N/A	N/A
DTLC	N/A	N/A	N/A
DCPUIF	0,78%	Insatisfactorio	-99,22%
BCB	72,28%	Bueno	27,72%

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos