

RESUMEN EJECUTIVO SEGUIMIENTO AL POA Y PRESUPUESTO DEL BCB AL 30.04.2025

1. **Ejecución del POA (Eficacia):** Al mes de abril de 2025, el cumplimiento del POA del Banco Central de Bolivia (BCB) es del **94,56%**, como se muestra a continuación:

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

ÁREA	EFICACIA POA BCB		
	% Ejec. Avance	Criterio	Desviación
APEC	98,85%	Óptimo	-0,01
GOM	100,00%	Óptimo	0,00
GOI	98,70%	Óptimo	-0,01
GEF	100,00%	Óptimo	0,00
GTES	100,00%	Óptimo	0,00
GADM	100,00%	Óptimo	0,00
GRH	100,00%	Óptimo	0,00
GSIS	91,27%	Óptimo	-0,09
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	99,01%	Óptimo	-0,01
SGR	86,26%	Bueno	-0,14
SPCG	99,75%	Óptimo	-0,00
SPI	7,69%	Insatisfactorio	-0,92
DCPUIF	100,00%	Óptimo	0,00
DTLC	98,35%	Óptimo	-0,02
BCB	94,56%	Óptimo	-5,44%

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

2. Ejecución Presupuestaria

- 2.1 **Ejecución del Presupuesto (Ingresos):** Al mes de abril de la gestión 2025, se han percibido Ingresos por Bs3.409.607.115,28 según se detalla a continuación:

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

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto de Recursos a Abril	Captación de Recursos a Abril	%Captación a Abril	% Captación Anual
110	INGRESOS DE OPERACIÓN	5.650.142.455,00	1.743.000.981,00	1.456.072.787,62	83,54%	25,77%
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	321.152.743,00	113.086.862,00	139.349.556,96	123,22%	43,39%
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	65.429.604,00	8.563.868,00	33.549.770,24	391,76%	51,28%
350	DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINAN.	1.488.418.079,00	491.344.136,00	1.780.635.000,46	362,40%	119,63%
TOTALES		7.525.142.881,00	2.355.995.847,00	3.409.607.115,28	144,72%	45,31%

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

En el caso de los ingresos por operaciones del BCB, al mes de abril se registró el importe de Bs1.456.072.787,62 que equivale al 83,54% del monto programado de Bs11.743.000.981,00 donde la mayor captación corresponde a los créditos otorgados al Tesoro General de la Nación (TGN) como se refleja en el siguiente cuadro, alcanzando un nivel de ejecución de 79,78%. Le sigue la cartera de las Empresas Públicas Nacionales Estratégicas (EPNE), cuya recaudación representó el 105,72% del presupuesto cuatrimestral; asimismo, los ingresos por la compra de valores públicos alcanzaron una ejecución de 81,91%. Los otros ingresos de operación registran una ejecución de 115,64% para el mes de abril de la presente gestión.

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

Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto de Recursos a Abril	Captación de Recursos a Abril	%Captación a Abril	% Captación Anual
Intereses sobre cartera del sector público TGN (115.218)	4.677.185.349,00	1.402.002.975,00	1.118.450.910,35	79,78%	23,91%
Intereses sobre cartera del sector público EPNE (115.218)	597.077.989,00	198.164.927,00	209.497.081,06	105,72%	35,09%
Intereses percibidos por la compra de valores públicos (115.230)	222.731.907,00	88.565.372,00	72.545.151,16	81,91%	32,57%
Ingresos por operaciones de reporto en MN (115.412)	38.444.100,00	12.814.700,00	7.643.917,09	59,65%	19,88%
Otros ingresos	114.703.110,00	41.453.007,00	47.935.727,96	115,64%	41,79%
TOTALES	5.650.142.455,00	1.743.000.981,00	1.456.072.787,62	83,54%	25,77%

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

Respecto a los otros ingresos percibidos por el BCB, se recaudaron Bs139.349.556,96 que representa el 123,22% de lo programado al mes de abril. Entre los rubros más relevantes se encuentra el Diferencial cambiario por venta de dólares al sector público con una captación de Bs95.734.562,98 (99,25% del presupuesto a abril) seguido del Diferencial cambiario por venta de dólares al sistema financiero con una ejecución de 233,612%. Los ingresos por Multas por incumplimiento de contratos y otros alcanzaron a Bs14.298.849,68, por otro lado, el Ítem Otros ingresos presentó una captación del 70,06% (Bs4.086.144,30) respecto al presupuesto a abril.

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

Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto de Recursos a Abril	Captación de Recursos a Abril	%Captación a Abril	% Captación Anual
Diferencial cambiario por venta USD - sector público (159.310)	267.087.324,00	96.454.608,00	95.734.562,98	99,25%	35,84%
Diferencial cambiario por venta UDS - sistema financiero (159.309)	32.400.000,00	10.800.000,00	25.230.000,00	233,61%	77,87%
Multas por incumplimiento de contratos y otros (159.102)	-	-	14.298.849,68	100,00%	100,00%
Otros ingresos	21.665.419,00	5.832.254,00	4.086.144,30	70,06%	18,86%
TOTALES	321.152.743,00	113.086.862,00	139.349.556,96	123,22%	43,39%

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

2.2 Ejecución del Presupuesto (Gastos): Al mes de abril de la gestión 2025, se ha ejecutado un importe de **Bs1.734.526.558,11** que representa el **70,44%** del importe programado al citado mes, según se detalla a continuación:

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

Código	Detalle	Prog. Anual	Prog. a Abril	Ejec. a Abril	% Ejec. a Abril	% Ejec. Anual
100	Servicios Personales	144.772.713,00	48.065.904,00	39.918.693,08	83,05%	27,57%
200	Servicios no Personales	244.796.406,00	71.861.942,00	31.860.922,99	44,34%	13,02%
300	Materiales y Suministros	523.112.215,00	1.149.653,68	7.339.535,42	638,41%	1,40%
400	Activos Reales	62.322.375,00	- 17.456.436,00	20.200,00	-0,12%	0,03%
600	Serv. Deuda Púb. y Dism. De otros Pasivos (Deveng)	3.092.744.646,00	1.217.464.575,00	621.067.570,53	51,01%	20,08%
700	Transferencias (FC-BCB)	109.770.684,00	9.904.000,00	25.241.692,07	254,86%	22,99%
800	Impuestos Regalías y Tasas	8.569.914,00	916.360,00	604.767,28	66,00%	7,06%
900	Otros Gastos	3.339.053.928,00	1.130.616.040,00	1.008.473.176,74	89,20%	30,20%
	Total BCB Anual	7.525.142.881,00	2.462.522.038,68	1.734.526.558,11	70,44%	23,05%

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	844.087.576,00	11,22%
(100) Servicios Personales	144.772.713,00	1,92%
(200) Servicios no Personales	243.196.406,00	3,23%
(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	6.681.055.305,00	88,78%
(200) Servicios no Personales (Abogados en el Exterior y Previsión)	1.600.000,00	0,02%
(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)	2.871.313.246,00	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)	3.199.053.928,00	42,51%
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 representa el **11,22%** y el Nivel 2 que representa gastos de previsión representa una composición del **88,78%** referente al total programado en la gestión 2025. De

acuerdo a la composición explicada anteriormente, la ejecución presupuestaria por Nivel de Gasto, es la siguiente:

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

Detalle	Prog. Anual	Prog. a Abril	Ejec. a Abril	% Ejec. a Abril	% Ejec. Anual
GASTOS NIVEL 1	844.087.576,00	178.415.323,68	170.744.765,02	95,70%	20,23%
(100) Servicios Personales	144.772.713,00	48.065.904,00	39.918.693,08	83,05%	27,57%
(200) Servicios no Personales	243.196.406,00	71.361.942,00	31.438.261,24	44,05%	12,93%
(300) Materiales y Suministros	23.794.768,00	2.645.953,68	1.394.775,42	52,71%	5,86%
(400) Activos Reales	62.322.375,00	- 17.456.436,00	20.200,00	-0,12%	0,03%
(600) Serv. Deuda Pùb. y Dism. de Otros Pasivos (Serv. Deuda Pùblica Ext. Largo Plazo)	221.431.400,00	73.181.600,00	37.458.830,50	51,19%	16,92%
(700) Transferencias	-	- 300.000,00	-	0,00%	N/A
(800) Impuestos Regalías y Tasas (ASFI)	8.569.914,00	916.360,00	604.767,28	66,00%	7,06%
(900)Otros Gastos (Intereses Crédito Reciproco ALADI)	140.000.000,00	-	59.909.237,50	N/A	42,79%
(400) Activos Reales (Proyectos de Inversión)	-	-	-	N/A	N/A
GASTOS NIVEL 2	6.681.055.305,00	2.284.106.715,00	1.563.781.793,09	68,46%	23,41%
(200) Servicios no Personales (Abogados en el Exterior y Previsión)	1.600.000,00	500.000,00	422.661,75	84,53%	26,42%
(300) Materiales y Suministros (Billetes y Monedas)	499.317.447,00	- 1.496.300,00	5.944.760,00	-397,30%	1,19%
(500) Activos Financieros (Adecuación MEFP)	-	-	-	N/A	N/A
(600) Serv. Deuda Pùblica y Dism. De otros Pasivos (OMAs, Devengados)	2.871.313.246,00	1.144.282.975,00	583.608.740,03	-	20,33%
(700) Transferencias (FC-BCB y CEMLA)	109.770.684,00	10.204.000,00	25.241.692,07	247,37%	22,99%
(900) Otros Gastos (Pérdidas de Operaciones Cambiarias, Otras Pérdidas y Provisión Gastos de Capital)	3.199.053.928,00	1.130.616.040,00	948.563.939,24	83,90%	29,65%
Total BCB	7.525.142.881,00	2.462.522.038,68	1.734.526.558,11	70,44%	23,05%

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos

Al 30 de abril de 2025 los gastos Nivel 1 ascienden al **95,70%** (**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 Ejec.	Criterio	Desv.
APEC	14,64%	Insatisfactorio	-85,36%
GOM	38,55%	Insatisfactorio	-61,45%
GOI	97,53%	Óptimo	-2,47%
GEF	66,72%	Regular	-33,28%
GTES	20,03%	Insatisfactorio	-79,97%
GADM	70,30%	Bueno	-29,70%
GRH	81,87%	Bueno	-18,13%
GSIS	24,80%	Insatisfactorio	-75,20%
GAUD	N/A	N/A	N/A
GAL	13,36%	Insatisfactorio	-86,64%
GGRAL	114,04%	Óptimo	14,04%
DIR	64,85%	Regular	-35,15%
PRES	86,17%	Bueno	-13,83%
SCRI	18,53%	Insatisfactorio	-81,47%
SGR	71,39%	Bueno	-28,61%
SPCG	N/A	N/A	N/A
SPI	0,00%	N/A	-100,00%
DTLC	N/A	N/A	N/A
DGPUF	2,08%	Insatisfactorio	-97,92%
BCB	95,70%	Óptimo	4,30%

Fuente: Reportes Sistema de Presupuestos