

*BANCO CENTRAL DE BOLIVIA*  
*Subgerencia de Planificación y Control de Gestión*

**INFORME DE SEGUIMIENTO Y  
EVALUACIÓN A LA EJECUCIÓN DEL  
POA Y PRESUPUESTO DEL BCB  
AL MES DE FEBRERO 2016**

**SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN INTEGRAL**  
**A LA EJECUCIÓN DEL POA Y PRESUPUESTO DEL BCB – FEBRERO 2016**

**INTRODUCCIÓN.**

El objetivo del seguimiento y evaluación del POA y Presupuesto del Banco Central de Bolivia (BCB) al 29 de febrero de 2016, es evaluar de forma articulada el cumplimiento de las metas y la ejecución presupuestaria, respecto a lo programado.

**1. POA Y PRESUPUESTO 2016 (FORMULADO)**

En fecha **25 de agosto de 2015**, mediante **Resolución de Directorio N° 154/2015**, el Directorio del Banco Central de Bolivia (BCB) aprobó el Anteproyecto del Plan Operativo Anual (POA) y el Presupuesto Institucional para la gestión 2016.

**Cuadro N° 1**  
**ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO 2016**  
**(Expresado en Bolivianos)**

Descripción	Presupuesto Aprobado (R.D. N° 154/2015)
<b>Ingresos</b>	1.613.822.200
<b>Gastos</b>	2.255.978.730
<b>(Deficit) /Superavit</b>	<b>(642.156.530)</b>

En el marco de la **Ley N° 769 de fecha 17 de diciembre de 2015** el Directorio del BCB, mediante **Resolución N° 006/2016 de 12 de enero de 2016** aprobó el Plan Operativo Anual (POA) y el Presupuesto del BCB, adecuándolo a las modificaciones efectuadas por el MEFP en los grupos presupuestarios de ingresos y gastos, los cuales no afectaron el monto total aprobado por el Directorio mediante R.D N° 154/2015.

**Cuadro N° 2**  
**POA DE INGRESOS Y GASTOS (VIGENTE)**  
**Al 29 de febrero de 2016**

TIPO	INGRESOS			GASTOS			TOTAL		
	OBJETIVOS	OPERACIONES	METAS	OBJETIVOS	OPERACIONES	METAS	OBJETIVOS	OPERACIONES	METAS
Funcionamiento	15	19	58	77	149	655	92	168	713
Desarrollo	0	0	0	60	69	104	60	69	104
<b>TOTALES</b>	<b>15</b>	<b>19</b>	<b>58</b>	<b>137</b>	<b>218</b>	<b>759</b>	<b>152</b>	<b>237</b>	<b>817</b>

**2. CONSIDERACIONES PARA LA EVALUACIÓN DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

Como resultado de la separación de los importes devengados en la gestión 2015, **los ingresos** serán evaluados sobre un importe de **Bs1.388.596.237.-** y **los gastos** sobre **Bs1.989.754.260.-** como se muestra en el siguiente cuadro:

**Cuadro N° 3  
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO Y GASTOS DEVENGADOS DE LA GESTIÓN ANTERIOR  
Al 29 de febrero de 2016  
(Expresado en Bolivianos)**

Tipo de Objetivo	PRESUPUESTO						
	Programación Anual (Aprobada)	Grupos 352.000 (Ingresos) 660.000 (Gastos)	Programación Anual	Programación a Febrero	Percibido/Ejecutado a Febrero	% Percibido/Ejecutado a Febrero	% Percibido/Ejecutado Anual
Ingresos	1.632.522.522	243.926.285	1.388.596.237	220.888.834	289.313.656	130,98%	20,83%
Gastos	2.255.978.730	266.224.470	1.989.754.260	228.189.827	90.039.788	39,46%	4,53%
(Déficit)/Superávit			(601.158.023)	(7.300.993)	199.273.868		

**3. EJECUCIÓN DE POA (METAS) Y PRESUPUESTO DE INGRESOS POR ÁREAS ORGÁNICAS.**

Se ejecutaron 42 metas al mes de febrero 2016, con un cumplimiento del **100%**, quedando la ejecución en el rango “**Óptimo**”. Con respecto a la programación anual (58 metas programadas) la ejecución alcanzó al **72%** de cumplimiento.

Los ingresos reales percibidos al mes de febrero 2016, fueron **Bs289.313.656.-** que representan el **130,98%** respecto a Bs220.888.834.- programado, cifra que corresponde al nivel “**Óptimo**” con un ingreso de Bs68.424.822.- por encima de lo presupuestado. Respecto a la programación real anual de Bs1.388.596.237.- representa el **20,83%**, como se expone a continuación.

**Cuadro N° 4  
EJECUCIÓN DEL POA Y PRESUPUESTO (INGRESOS)  
Al 29 de febrero de 2016**

ÁREAS/ UNIDADES	EJECUCIÓN POA					EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA				
	Prog. Anual	Prog. a Febrero	Ejec. a Febrero	% Ejec. a Febrero	% Ejec. a Anual	Prog. Anual	Prog. a Febrero	Percibido a Febrero	% Percibido a Febrero	% Percibido a Anual
GOI	3	3	3	100%	100%	1.098.940.196	173.045.685	240.166.222	138,79%	21,85%
GOM	31	18	18	100%	58%	245.100.588	40.559.074	43.185.562	106,48%	17,62%
GTES	5	4	4	100%	80%	20.155.696	3.357.366	2.901.727	86,43%	14,40%
GEF	10	10	10	100%	100%	15.803.813	2.585.664	2.337.227	90,39%	14,79%
GADM	4	3	3	100%	75%	8.435.048	1.311.729	645.871	49,24%	7,66%
GRH	3	3	3	100%	100%	158.496	28.916	60.619	209,64%	38,25%
SCRI	1	1	1	100%	100%	2.400	400	16.428	4107,00%	684,50%
SGR	1	0	0	N/A	0%	0	0	0	N/A	N/A
<b>TOTALES</b>	<b>58</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>100%</b>	<b>72%</b>	<b>1.388.596.237</b>	<b>220.888.834</b>	<b>289.313.656</b>	<b>130,98%</b>	<b>20,83%</b>
						Ingreso adicional		68.424.822		

**Cuadro N° 5  
INGRESOS POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS  
Al 29 de febrero de 2016  
(Expresado en Bolivianos)**

Código	Descripción de Grupos	Programación Anual	Programación a Febrero	Percibido a Febrero	% Percibido a Febrero	% Percibido a Anual
100	Ingresos de Operaciones	538.653.599	85.110.307	125.625.853	147,60%	23,32%
150	Tasas, Derechos, y Otros Ingresos	409.749.921	68.346.879	86.930.836	127,19%	21,22%
160	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	440.192.717	67.431.648	76.756.967	113,83%	17,44%
	<b>TOTALES</b>	<b>1.388.596.237</b>	<b>220.888.834</b>	<b>289.313.656</b>	<b>130,98%</b>	<b>20,83%</b>

#### 4. EJECUCIÓN DE POA (METAS) Y PRESUPUESTO DE GASTOS POR ÁREAS ORGÁNICAS

De las 454 metas programadas por las áreas, 441 fueron ejecutadas lo que significa un **97%** de ejecución, ubicándose en el nivel "**Óptimo**". En relación a la programación anual (759 metas), la ejecución alcanzó al **58%**.

Asimismo, cabe hacer notar que las áreas (GADM, GEF y GAUD) adelantaron la ejecución de sus metas, las mismas que serán evaluadas en el mes de marzo y abril, fecha en la que se programaron estas metas.

En lo referente al presupuesto, la ejecución real alcanzó a **Bs90.039.788.-** que representa el **39,46%** respecto a la programación a febrero (Bs228.189.827.-), que está en el nivel "**Insatisfactorio**"; comparado con el presupuesto anual (Bs1.989.754.260.-) representa el **4,53%**.

**Cuadro N° 6  
EJECUCIÓN DEL POA Y PRESUPUESTO (GASTOS)  
Al 29 de febrero de 2016**

ÁREAS	EJECUCIÓN POA						EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA				
	Prog Anual	Prog. a Febrero	Ejec. a Febrero	% Ejec. a Febrero	% Ejec. Anual	Metas Adelan. a Febrero	Programación Anual	Programación a Febrero	Ejecución a Febrero	% Ejecución a Febrero	% Ejecución Anual
GOM	36	24	24	100%	67%		1.007.889.836	124.577.984	44.469.967	35,70%	4,41%
GRH	50	25	24	96%	48%		135.547.696	18.744.267	19.233.603	102,61%	14,19%
GOI	22	10	10	100%	45%		126.706.622	19.656.807	13.643.741	69,41%	10,77%
GADM	148	114	110	96%	74%	6	366.915.158	57.640.255	10.205.272	17,71%	2,78%
SCRI	7	4	4	100%	57%		17.588.390	1.833.000	1.185.091	64,65%	6,74%
SGR	32	14	12	86%	38%		26.312.500	762.000	492.552	64,64%	1,87%
GTES	24	6	5	83%	21%		171.237.698	2.481.942	367.887	14,82%	0,21%
GSIS	37	16	15	94%	41%		54.447.500	712.000	312.225	43,85%	0,57%
GEF	121	85	85	100%	70%	2	6.410.648	153.306	52.630	34,33%	0,82%
GAL	36	19	18	95%	50%		2.630.250	457.781	37.908	8,28%	1,44%
APEC	156	93	93	100%	60%		598.662	37.500	36.015	96,04%	6,02%
PRES	12	10	10	100%	83%		21.435	5.535	1.648	29,77%	7,69%
GGRAL	6	4	4	100%	67%		105.000	1.250	1.249	99,92%	1,19%
SPI	5	0	0	N/A	0%		72.950.265	1.054.000	0	0,00%	0,00%
DTR	24	7	5	71%	21%		390.600	70.200	0	0,00%	0,00%
GAUD	10	2	2	100%	20%	1	2.000	2.000	0	0,00%	0,00%
DIR	4	4	4	100%	100%		0	0	0	N/A	N/A
SPCG	29	17	16	94%	55%		0	0	0	N/A	N/A
<b>TOTALES</b>	<b>759</b>	<b>454</b>	<b>441</b>	<b>97%</b>	<b>58%</b>	<b>9</b>	<b>1.989.754.260</b>	<b>228.189.827</b>	<b>90.039.788</b>	<b>39,46%</b>	<b>4,53%</b>

**Cuadro N° 7  
GASTOS POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS  
Al 29 de febrero de 2016  
(Expresado en Bolivianos)**

Código	Descripción del Grupo	Programación Anual	Programación a Febrero	Ejecución a Febrero	% Ejecución a Febrero	% Ejecución Anual
600	Servicio de la Deuda Pública y Disminución Otros Pasivos	979.127.346	118.118.324	37.556.309	32%	4%
100	Servicios Personales	123.781.300	16.929.318	17.945.976	106%	14%
200	Servicios no Personales	165.044.969	18.710.839	13.685.905	73%	8%
900	Otros Gastos	97.746.320	16.298.388	11.588.367	71%	12%
700	Transferencias	308.631.203	55.749.926	8.281.783	15%	3%
300	Materiales y Suministros	137.003.591	914.451	668.770	73%	0%
400	Activos Reales	136.653.481	1.249.000	178.290	14%	0%
500	Activos Financieros	39.583.172	148.719	86.346	58%	0%
800	Impuestos, Regalías y Tasas	2.182.878	70.862	48.042	68%	2%
<b>TOTALES</b>		<b>1.989.754.260</b>	<b>228.189.827</b>	<b>90.039.788</b>	<b>39%</b>	<b>5%</b>

### Metas Incumplidas

De las 759 metas programadas al mes de febrero, 13 no fueron ejecutadas, lo que representa el 2% respecto a la programación del periodo de evaluación. El mayor número de metas incumplidas corresponden a la GADM (4 metas), SGR (2 metas) y DTR (2 metas) como se muestra a en el siguiente cuadro:

**Cuadro N° 8  
METAS INCUMPLIDAS (GASTOS)  
Al 29 de febrero de 2016**

ÁREAS	EJECUCIÓN POA						
	Prog Anual	Prog. a Febrero	Ejec. a Febrero	% Ejec. a Febrero	% Ejec. Anual	No Ejec. a Febrero	% No Ejec. a Febrero
GADM	148	114	110	96%	74%	4	4%
SGR	32	14	12	86%	38%	2	14%
DTR	24	7	5	71%	21%	2	29%
GRH	50	25	24	96%	48%	1	4%
GTES	24	6	5	83%	21%	1	17%
GSIS	37	16	15	94%	41%	1	6%
GAL	36	19	18	95%	50%	1	5%
SPCG	29	17	16	94%	55%	1	6%
GOM	36	24	24	100%	67%	0	0%
GOI	22	10	10	100%	45%	0	0%
SCRI	7	4	4	100%	57%	0	0%
GEF	121	85	85	100%	70%	0	0%
APEC	156	93	93	100%	60%	0	0%
PRES	12	10	10	100%	83%	0	0%
GGRAL	6	4	4	100%	67%	0	0%
DIR	4	4	4	100%	100%	0	0%
GAUD	10	2	2	100%	20%	0	0%
SPI	5	0	0	N/A	0%	0	N/A
<b>TOTALES</b>	<b>759</b>	<b>454</b>	<b>441</b>	<b>97%</b>	<b>58%</b>	<b>13</b>	<b>3%</b>