



RESUMEN EJECUTIVO
SEGUIMIENTO AL POA Y PRESUPUESTO DEL BCB
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

ANTECEDENTES

El seguimiento a la ejecución del POA y Presupuesto al mes de diciembre de 2022, se basa en la medición de los avances alcanzados por cada área organizacional, a través de la aplicación de indicadores que fueron establecidos en el proceso de formulación.

1. PLAN OPERATIVO ANUAL Y PRESUPUESTO 2022

En fecha 30 de diciembre de 2021, mediante **Resolución de Directorio N°155/2021**, el Directorio del Banco Central de Bolivia (BCB) aprobó el Plan Operativo Anual (POA) y el Presupuesto Institucional para la gestión 2022, en el marco de la Ley N° 1413 que aprueba el PGE 2022, como se muestra a continuación:

POA Y PPTO GESTIÓN 2022
(APROBADO CON R.D. N° 155/2021)

Rubros	Acciones de Corto Plazo	PLAN OPERATIVO ANUAL (POA)			PRESUPUESTO (PPTO)
		Operaciones	Actividades	Tareas	
GASTOS	4	50	244	830	1.744.225.808
INGRESOS		13	22	50	1.744.225.808
TOTALES		63	266	880	-

Por otra parte, el presupuesto del BCB fue modificado por un importe de Bs15.028.103,12, tanto en ingresos como gastos, para la emisión de notas de crédito fiscal (NOCRE) de acuerdo a la Resolución Ministerial N° 064 de fecha 11 de abril de 2022 del MEFP y a la Resolución de Directorio N° 018/2022 de fecha 22 de febrero de 2022.

Asimismo, mediante Resolución de Directorio N°52/2022 de 12 de julio de 2022, se modificó el POA 2022 de la Gerencia de Auditoría Interna (GAUD), incluyendo la adición de 8 tareas y la supresión de 17 tareas de gasto, mismas que permitieron adecuar el POA de la GAUD a las Normas de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros y cumplir con la instrucción de la CGE emitida mediante nota CGE/SCNC-1790-22/2021. Con esta modificación, al mes de julio, el POA 2022 del BCB está conformado por un total de 871 tareas (50 tareas de ingresos y 821 tareas de gastos).



2. MEDICIÓN DE LOS INDICADORES - POA Y PPTO DE GASTOS

- En el indicador de Eficacia el BCB alcanzó el **98,93%** de acuerdo a las ponderaciones asignadas a las Operaciones, Actividades y Tareas del POA programadas para el 2022, lo que representa un nivel “Óptimo”. Las ponderaciones de las áreas Sustantivas alcanzaron al 99,12% y de las Administrativas y de Asesoramiento al 98,49% de lo programado.

ÁREA	EFICACIA		
	% Ejec. Avance	Criterio	Desviación
APEC	100,00%	Óptimo	0,00%
GOM	100,00%	Óptimo	0,00%
GOI	100,00%	Óptimo	0,00%
GEF	98,36%	Óptimo	-1,64%
GTES	96,81%	Óptimo	-3,19%
GADM	98,97%	Óptimo	-1,03%
GRH	98,65%	Óptimo	-1,35%
GSIS	99,69%	Óptimo	-0,31%
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	87,24%	Bueno	-12,76%
SPCG	100,00%	Óptimo	0,00%
SPI	100,00%	Óptimo	0,00%
DTLC	92,21%	Óptimo	0,00%
BCB	98,93%	Óptimo	-1,07%

- **Ejecución de las Acciones de Corto Plazo (ACP):** Al mes de Diciembre, se presenta un cumplimiento del 100%.

Acciones de Corto Plazo	Efectividad			
	Meta	Resultado Prog	Resultado Ejec.	% Resultado
(1) Estabilidad del poder adquisitivo y Acuerdo del Programa Fiscal	Inflación establecida en el PFF	3,33% (+2pp)	3,12%	100,00%
	1 Acuerdo suscrito	1	1	100,00%
(2) Bolivianización	85% Ahorro M/N	85%	86,3%	100,00%
	99% Créditos M/N	99%	99,2%	
(3) Gestión Institucional	Cumplimiento POA / Ejecución Presupuesto > 1	> 1 98,93% 19,32%	5,12	100,00%
	2 Rendiciones Públicas de Cuenta realizadas	2	2	100,00%
(4) Cultura de Transparencia y Control Interno	80% de Denuncias atendidas	2	2	100,00%
	100% de cumplimiento de auditorías internas programadas	51	51	100,00%
Total Anual				100,00%



- **Ejecución del Presupuesto (Gastos)** muestra una ejecución del **19,32%**. Las áreas Sustantivas lograron el 10,96% y las Administrativas y de Asesoramiento 36,88%.

Respecto a la ejecución del presupuesto institucional por grupos presupuestarios, éste se expone a continuación.

Código	Descripción	Presupuesto	Presup. Ejec.	% Ejecutado Anual
100	SERVICIOS PERSONALES	138.510.478,00	119.701.884,69	86,42%
200	SERVICIOS NO PERSONALES	109.245.168,00	52.224.853,43	47,81%
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	57.975.952,12	12.577.300,62	21,69%
400	ACTIVOS REALES	57.430.448,00	13.206.791,89	23,00%
500	ACTIVOS FINANCIEROS	278.502.161,00	0,00	0,00%
600	SERV. DE LA DEUDA PÚBLICA Y DISM. DE OTROS PASIVOS	732.569.506,00	87.156.879,13	11,90%
700	TRANSFERENCIAS	318.329.654,00	46.980.554,80	14,76%
800	IMPUESTOS REGALIAS Y TASAS	8.553.009,00	7.596.718,39	88,82%
900	OTROS GASTOS	58.137.535,00	442.523,24	0,76%
TOTALES		1.759.253.911,12	339.887.506,19	19,32%

Adicionalmente a lo señalado, para la medición del indicador de **economía**, se ha desagregado el presupuesto del BCB en partidas presupuestarias que corresponden propiamente a gastos operativos (**45,4%**) y aquellas que tienen fines de previsión (**54,6%**), este análisis también obedece a un nuevo criterio de medición coordinado con el MEFP, a fin de evaluar en la ejecución presupuestaria, los gastos operativos del BCB. De acuerdo a la composición explicada anteriormente, la ejecución al mes de diciembre es la siguiente:

Descripción	Prog.	Ejec.	% Ejec. Anual
GASTOS NIVEL 1	798.741.874,12	313.632.407,87	39,27%
(100) Servicios Personales	138.510.478,00	119.701.884,69	86,42%
(200) Servicios no Personales	109.245.168,00	52.224.853,43	47,81%
(300) Materiales y Suministros	27.972.377,12	12.577.300,62	44,96%
(400) Activos Reales	56.571.148,00	12.864.596,89	22,74%
(600) Serv. Deuda Púb. y Dism. De otros Pasivos (Deveng)	80.563.205,00	60.901.780,81	75,60%
(700) Transferencias (BJA, FC-BCB y CEMLA)	318.329.654,00	46.980.554,80	14,76%
(800) Impuestos Regalías y Tasas (ASFI)	8.553.009,00	7.596.718,39	88,82%
(900)Otros Gastos (Intereses Crédito Reciproco ALADI, Perdidas GOI-GTES)	58.137.535,00	442.523,24	0,76%
(400) Activos Reales (Proyectos de Inversión)	859.300,00	342.195,00	39,82%
GASTOS NIVEL 2	960.512.037,00	26.255.098,32	2,73%
(300) Materiales y Suministros (Billetes y Monedas)	30.003.575,00	-	0,00%
(500) Activos Financieros (Adecuación MEFP)	278.502.161,00	-	0,00%
(600) Serv. Deuda Pública y Dism. De otros Pasivos (OMAs)	652.006.301,00	26.255.098,32	4,03%
Total BCB Anual	1.759.253.911,12	339.887.506,19	19,32%



La ejecución del presupuesto por categoría programática, es la siguiente:

Área	Pond	POA			PPTO		
		Prog.	Ejec.	%	Prog.	Ejec.	%
(00) Programa Central	25,18%	24,26%	23,83%	98,22%	266.817.823,00	186.293.535,36	69,82%
DIR	2,69%	2,69%	2,69%	100,00%	64.800,00	44.379,94	68,49%
GAUD	2,13%	2,13%	2,13%	100,00%	51.002,00	47.800,00	93,72%
PRES	2,67%	2,62%	2,62%	100,00%	40.820,00	28.887,21	70,77%
DTLC	1,83%	1,70%	1,57%	92,21%	20.000,00	0,00	0,00%
SCRI	1,94%	1,94%	1,94%	100,00%	10.002.060,00	5.692.770,05	56,92%
GGRAL	2,64%	2,64%	2,64%	100,00%	7.200,00	7.170,83	99,59%
SPCG	1,94%	1,80%	1,80%	100,00%	0,00	0,00	N/A
SGR	2,01%	1,90%	1,66%	87,24%	37.443.402,00	14.581.967,55	38,94%
GAL	2,77%	2,57%	2,57%	100,00%	4.267.740,00	662.930,70	15,53%
GADM	2,56%	2,49%	2,46%	98,86%	53.515.868,00	26.139.679,27	48,84%
GRH	2,01%	1,79%	1,76%	98,48%	161.404.931,00	139.087.949,81	86,17%
(11) Programa Monetario y Financiero	69,88%	66,98%	66,39%	99,12%	877.744.124,12	96.658.309,73	11,01%
APEC	18,20%	18,20%	18,20%	100,00%	773.000,00	395.280,47	51,14%
GOM	11,96%	11,32%	11,32%	100,00%	654.794.434,00	27.768.163,56	4,24%
GOI	12,54%	12,29%	12,29%	100,00%	142.362.048,12	59.240.971,53	41,61%
GEF	15,26%	13,97%	13,74%	98,36%	10.921.586,00	1.290.113,49	11,81%
GTES	11,92%	11,21%	10,85%	96,81%	68.893.056,00	7.963.780,68	11,56%
(12) Programa Proyectos de Infraestructura	1,86%	1,86%	1,86%	100,00%	859.300,00	342.195,00	39,82%
SPI	1,86%	1,86%	1,86%	100,00%	859.300,00	342.195,00	39,82%
(14) Programa Software Libre y Gobierno Electrónico	2,45%	2,39%	2,38%	99,69%	19.604.573,00	10.660.610,83	54,38%
GSIS	2,45%	2,39%	2,38%	99,69%	19.604.573,00	10.660.610,83	54,38%
(93) Programa Central- Personal con Discapacidad	0,11%	0,11%	0,11%	100,00%	1.282.216,00	1.126.300,47	87,84%
GRH	0,11%	0,11%	0,11%	100,00%	1.282.216,00	1.126.300,47	87,84%
(98) Programa Transferencias	0,40%	0,40%	0,40%	100,00%	316.128.654,00	44.806.554,80	14,17%
GADM	0,28%	0,28%	0,28%	100,00%	315.924.654,00	44.607.093,44	14,12%
GRH	0,11%	0,11%	0,11%	100,00%	204.000,00	199.461,36	97,78%
Total	100,00%	96,00%	94,97%	98,93%	1.759.253.911,12	339.887.506,19	19,32%



3. MEDICIÓN DE LOS INDICADORES – POA Y PPTO DE INGRESOS.

Para el 2022, el BCB presenta la ejecución del POA y Presupuesto de Ingresos:

ÁREA	Eficacia	Captación de Recursos (En Bs.)		
	% Ejec.	Prog.	Perc.	% Perc.
GOI	100,00%	423.667.063,12	486.683.353,96	114,87%
GOM	100,00%	1.278.751.081,00	1.352.855.756,42	105,80%
GEF	100,00%	31.284.375,00	51.970.591,25	166,12%
GTES	100,00%	22.202.012,00	26.354.742,08	118,70%
Total Sustantivas	100,00%	1.755.904.531,12	1.917.864.443,71	109,22%
GADM	100,00%	3.267.600,00	1.199.281,72	36,70%
GRH	100,00%	74.680,00	1.070.738,29	1433,77%
SGR	100,00%	1.300,00	337.095,85	25930,45%
SCRI	100,00%	5.800,00	12.210,00	210,52%
Total Administrativas	100,00%	3.349.380,00	2.619.325,86	78,20%
Total BCB Al Mes	100,00%	1.759.253.911,12	1.920.483.769,57	109,16%
Total BCB Anual	100,00%	1.759.253.911,12	1.920.483.769,57	109,16%

Como puede observarse en el cuadro anterior, el indicador de Eficacia de ingresos del BCB muestra un cumplimiento del **100%** (*Óptimo*) dado que para la gestión 2022 la mayoría de las tareas programadas por las áreas se ejecutaron, lo que representa un nivel “*Óptimo*”, las áreas Sustantivas alcanzaron al 100% y las Administrativas y de Asesoramiento llegaron al 100% de sus ponderaciones.

Los ingresos percibidos para el 2022 alcanzaron a **Bs1.920.483.769,57** de lo programado de Bs1.759.253.911,12, con un cumplimiento del **109,16%** (*Óptimo*).

Las áreas sustantivas percibieron Bs1.917.864.443,71 que representa el 109,22% de lo programado (Bs1.755,904,531,12) y las áreas administrativas Bs2.619.325,86 que alcanza al 78,20% de lo programado (Bs3.349.380).

Respecto al análisis de los recursos percibidos por grupos presupuestarios, éste se expone a continuación.

Código	Descripción	Presupuesto	Captación de Recursos	% Captación Anual
110	INGRESOS DE OPERACIÓN	1.075.369.975,00	1.211.122.289,03	112,62%
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	274.741.993,00	302.548.714,41	110,12%
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	90.938.719,00	85.824.109,41	94,38%
190	TRASFERENCIAS CORRIENTES	15.028.103,12	4.657.235,22	30,99%
350	DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	303.175.121,00	316.331.421,50	104,34%
TOTALES		1.759.253.911,12	1.920.483.769,57	109,16%



4. CUMPLIMIENTO DEL PEI 2021-2025 DEL BCB (PERIODO 2022)

De acuerdo a los resultados acumulados para la gestión 2022 que representa el 20% del quinquenio 2021-2025, se puede observar que el BCB ha alcanzado un resultado del **100%** en los 7 indicadores establecidos, lo que significa que las Acciones Estratégicas Institucionales del PEI 2021-2025, del BCB se han cumplido de forma Eficaz.

Por lo anterior, el porcentaje acumulado al periodo 2022 representa el 40% de cumplimiento, como se muestra a continuación:

ACCIONES ESTRATÉGICAS INSTITUCIONALES (PEI - BCB)/ OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	INDICADORES	2021		2022	
		Resultado	% Avance	Resultado	%
AEI 1 Mantener la eficiencia y efectividad de las políticas del BCB para preservar la estabilidad del poder adquisitivo interno de la moneda nacional para contribuir al desarrollo económico y social del país, y suscribir anualmente el acuerdo del programa fiscal financiero, permitiendo la ejecución de la política monetaria, la política cambiaria, la regulación del sistema de pagos, la autorización de la emisión de la moneda y la administración de las reservas internacionales.	1.1 Indicador Quinquenal de Cumplimiento a la Firma del Programa Fiscal Financiero	100% (1 Acuerdo)	20%	100% (1 Acuerdo)	20%
	1.5 Indicador Quinquenal de Cumplimiento al Mantenimiento del Poder Adquisitivo de la Moneda Nacional	100% (0,9% Inflación)	20%	100% (3,12% Inflación)	20%
AEI 2 Promover y mantener la Bolivianización financiera a través de la innovación de medidas e incentivos.	4.1 Indicador Quinquenal de Cumplimiento a la Preservación de la Bolivianización en la Economía Nacional	100,47% (85,8% Ahorro, 99% Crédito)	20%	100,87% (86,3% Ahorro, 99,2% Crédito)	20%
AEI 3 Mantener una gestión eficiente e inclusiva para una administración institucional apropiada, utilizando adecuadamente los recursos y la planificación como herramienta de gestión institucional.	16.1 Indicador Quinquenal de Cumplimiento a la Gestión Institucional Eficiente	100% (4,96 > 1) POA 96,08% Presupuesto 19,37%	20%	100% (5,12 > 1) POA 98,93% Presupuesto 19,32%	20%
AEI 4 Promover y consolidar una gestión pública transparente a través de la Rendición Pública de Cuentas y la participación efectiva de la sociedad civil e institucionalización del Control Social, así como la evaluación periódica del Control Interno.	17.1 Indicador Quinquenal de Cumplimiento a la Rendición Pública de Cuentas	100% (2 Rendiciones públicas de cuentas)	20%	100% (2 Rendiciones públicas de cuentas)	20%
	17.2 Indicador Quinquenal de Cumplimiento a la Atención Oportuna de las Denuncias por Vulneración a la Ética y Presuntos Hechos de Corrupción	100% (4 Denuncias atendidas)	20%	100% (2 Denuncias atendidas)	20%
	17.3 Indicador Quinquenal al Cumplimiento de Control Interno Institucional	100% (56 Informes de Auditoría Interna)	20%	100% (51 Informes de Auditoría Interna)	20%
Grado de Avance por Gestión			20%		20%
Grado de Avance Acumulado					40%