

RESUMEN EJECUTIVO SEGUIMIENTO AL POA Y PRESUPUESTO DEL BCB AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

ANTECEDENTES

El seguimiento a la ejecución del POA y Presupuesto al mes de marzo de 2023, 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 2023

En fecha 27 de diciembre de 2022, mediante Resolución de Directorio N° 124/2022, el Directorio aprobó el POA y Presupuesto para la gestión 2023 del Banco Central de Bolivia (BCB) en el marco de la Ley N° 1493 que aprueba el PGE 2023, bajo la siguiente composición:

POA Y PRESUPUESTO GESTIÓN 2023
(Aprobado con R.D. N° 124/2022)

Rubros	Acciones de Corto	PLAN OPERATIVO ANUAL (POA)			PRESUPUESTO (PPTO)
		Operaciones	Actividades	Tareas	
INGRESOS	4	13	22	51	2.712.142.324
GASTOS		50	260	876	2.712.142.324
TOTALES	4	63	282	927	-

Asimismo, mediante Resolución de Directorio N° 872/2023 de 16 de junio de 2023, se modificó el POA 2023 de la Gerencia de Operaciones Internacionales (GOI), incluyendo la adición de 1 actividad y 5 tareas, mismas que permitieron adecuar el POA de la GOM a la Ley N° 1503 “*Ley de compra de oro destinado al fortalecimiento de las reservas internacionales*”. Con esta modificación, al mes de septiembre, el POA 2023 del BCB está conformado por un total de 283 y 932 tareas (51 tareas de ingresos y 881 tareas de gastos).

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

- En el **indicador de Eficacia**, el BCB alcanzó al **95,74%**, de acuerdo a las ponderaciones asignadas a las Operaciones, Actividades y Tareas del POA programadas en la gestión 2023. El avance de las áreas en el cumplimiento de las tareas y sus ponderaciones es el siguiente:

ÁREA	EFICACIA		
	% Ejec. Avance	Criterio	Desviación
APEC	100,00%	Óptimo	0,00%
GOM	90,72%	Óptimo	-9,28%
GOI	100,00%	Óptimo	0,00%
GEF	100,00%	Óptimo	0,00%
GTES	97,16%	Óptimo	-2,84%
GADM	94,70%	Óptimo	-5,30%
GRH	90,70%	Óptimo	-9,30%
GSIS	98,13%	Óptimo	-1,87%
GAUD	93,96%	Óptimo	-6,04%
GAL	99,27%	Óptimo	-0,73%
GGRAL	100,00%	Óptimo	0,00%
DIR	100,00%	Óptimo	0,00%
PRES	100,00%	Óptimo	0,00%
SCRI	94,00%	Óptimo	-6,00%
SGR	88,61%	Bueno	-11,39%
SPCG	100,00%	Óptimo	0,00%
SPI	30,02%	Insatisfactorio	-69,98%
DCPUIF	87,10%	Bueno	-12,90%
DTLC	100,00%	Óptimo	0,00%
BCB	95,74%	Óptimo	-4,26%

- **Ejecución de las Acciones de Corto Plazo (ACP):** Al mes de septiembre, se presenta un cumplimiento del 99,54%.

Código POA	Acciones de Corto Plazo Gestión 2023	POA				Ppto		
		Meta	Resultado Esperado	Resultado Logrado	Resultado POA %	Vigente (Bs.)	Ejecutado (Bs.)	Ejecución Ppto %
1	Estabilidad del poder adquisitivo y Acuerdo del Programa Fiscal	Inflación establecida en el PFF	3,28%	2,73%	100,00%	405.662.379,12	423.564.744,15	104,41%
		1 Acuerdo suscrito	1	1	100,00%			
2	Bolivianización	85% Ahorro M/N 99% Créditos M/N	85% 99%	88,1% 99,2%	100,00%	1.792.613,88	1.593.783,99	88,91%
3	Gestión Institucional	Cumplimiento POA / Ejecución Presupuesto > 1	> 1 93,12% 14,94%	6,23	100,00%	213.146.105,00	147.694.600,35	69,29%
4	Cultura de Transparencia y Control Interno	2 Rendiciones Públicas de Cuenta realizadas	2	2	100,00%	3.881.325,00	3.656.319,53	94,20%
		80% de Denuncias atendidas	80%	125%	100,00%			
		100% de cumplimiento de auditorías internas programadas	26	20	76,92%			
Total Mes					99,54%	624.482.423,00	576.509.448,02	92,32%
Total Anual					49,77%	2.712.142.324,00	405.269.280,73	14,94%

Nota: Los indicadores de POA, asociados al indicador de Efectividad (cuadro anterior), son actualizados trimestralmente, para fines de remisión al MEFP.

- **Ejecución del Presupuesto (Gastos):** muestra una ejecución del 21,26% respecto al presupuesto programado para la gestión. Respecto a la ejecución del presupuesto institucional por grupos presupuestarios, éste se expone a continuación

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto (Bs.)	Presup. Ejec. (Bs.)	% Ejecutado a Septiembre	% Ejecutado Anual
100	SERVICIOS PERSONALES	138.478.856,00	102.104.061,00	88.055.933,79	86,24%	63,59%
200	SERVICIOS NO PERSONALES	194.803.466,00	130.073.637,00	38.150.511,57	29,33%	19,58%
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	29.957.084,00	12.962.815,00	5.577.926,00	43,03%	18,62%
400	ACTIVOS REALES	52.129.329,00	20.517.309,00	6.384.082,88	31,12%	12,25%
500	ACTIVOS FINANCIEROS	516.308.438,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
600	SERV. DE LA DEUDA PÚBLICA Y DISM. DE OTROS PASIVOS	1.482.889.874,00	114.513.193,00	296.034.373,30	258,52%	19,96%
700	TRANSFERENCIAS	69.586.196,00	52.167.310,00	50.272.247,75	96,37%	72,24%
800	IMPUESTOS REGALIAS Y TASAS	8.298.843,00	8.019.290,00	717.040,16	8,94%	8,64%
900	OTROS GASTOS	219.690.238,00	184.124.808,00	91.317.332,57	49,60%	41,57%
TOTALES		2.712.142.324,00	624.482.423,00	576.509.448,02	92,32%	21,26%

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 (24,28%) y aquellas que tienen fines de previsión (75,72%), este análisis también obedece a un 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 septiembre es la siguiente:

Descripción	Prog. Anual	Prog. (Bs.)	Ejec. (Bs.)	% Ejec. por Grupo	% Ejec. Anual
GASTOS NIVEL 1	658.574.551,00	504.227.096,00	275.834.710,80	54,70%	41,88%
(100) Servicios Personales	138.478.856,00	102.104.061,00	88.055.933,79	86,24%	63,59%
(200) Servicios no Personales	192.267.776,00	129.509.947,00	38.150.511,57	29,46%	19,84%
(300) Materiales y Suministros	17.715.893,00	12.962.815,00	5.577.926,00	43,03%	31,49%
(400) Activos Reales	51.518.364,00	19.906.344,00	6.151.781,36	30,90%	11,94%
(600) Serv. Deuda Púb. y Dism. De otros Pasivos (Deveng)	208.691.854,00	190.125.424,00	133.948.269,35	70,45%	64,18%
(800) Impuestos Regalías y Tasas (ASFI)	8.298.843,00	8.019.290,00	717.040,16	8,94%	8,64%
(900) Otros Gastos (Intereses Crédito Reciproco ALADI)	40.715.000,00	40.711.250,00	3.000.947,05	7,37%	7,37%
(400) Activos Reales (Proyectos de Inversión)	610.965,00	610.965,00	232.301,52	38,02%	38,02%
GASTOS NIVEL 2	2.053.567.773,00	120.255.327,00	300.674.737,22	250,03%	14,64%
(200) Servicios no Personales (Abogados en el Exterior y Previsión)	2.535.690,00	563.690,00	-	0,00%	0,00%
(300) Materiales y Suministros (Billetes y Monedas)	12.241.191,00	-	-	N/A	0,00%
(500) Activos Financieros (Adecuación MEFP)	516.308.438,00	-	-	N/A	0,00%
(600) Serv. Deuda Pública y Dism. De otros Pasivos (OMAs)	1.274.198.020,00	75.612.231,00	162.086.103,95	-214,36%	12,72%
(700) Transferencias (FC-BCB y CEMLA)	69.309.196,00	51.890.310,00	50.272.247,75	96,88%	72,53%
(900) Otros Gastos (Pérdidas de Operaciones Cambiarias, Otras Pérdidas y Provisión Gastos de Capital)	178.975.238,00	143.413.558,00	88.316.385,52	61,58%	49,35%
Total BCB Anual	2.712.142.324,00	624.482.423,00	576.509.448,02	92,32%	21,26%

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

Área	Pond	POA			PPTO		
		Prog.	Ejec.	%	Prog. (Bs.)	Ejec. (Bs.)	%
(00) Programa Central	26,25%	18,25%	17,52%	95,99%	200.843.468,00	132.331.256,57	65,89%
DIR	2,54%	1,90%	1,90%	100,00%	27.000,00	24.710,63	91,52%
GAUD	2,01%	1,33%	1,25%	93,96%	0,00	0,00	N/A
PRES	2,51%	1,85%	1,85%	100,00%	28.400,00	24.398,23	85,91%
DTLC	1,72%	0,80%	0,80%	100,00%	0,00	0,00	N/A
DCPUIF	1,72%	1,33%	1,16%	87,10%	234.780,00	16.040,35	6,83%
SCRI	2,51%	1,88%	1,77%	94,00%	12.519.915,00	5.306.516,92	42,38%
GGRAL	2,49%	1,87%	1,87%	100,00%	22.750,00	11.815,89	51,94%
SPCG	1,82%	1,37%	1,37%	100,00%	0,00	0,00	N/A
SGR	1,90%	1,17%	1,03%	88,61%	28.082.653,00	7.531.293,11	26,82%
GAL	2,62%	1,79%	1,78%	99,27%	3.385.200,00	162.551,74	4,80%
GADM	2,41%	1,71%	1,62%	94,44%	28.204.473,00	12.502.445,78	44,33%
GRH	2,00%	1,24%	1,12%	89,91%	128.338.297,00	106.751.483,92	83,18%
(110) Programa Monetario y Financiero	70,00%	43,71%	42,64%	97,55%	364.302.585,00	388.411.851,21	106,62%
APEC	18,20%	8,42%	8,42%	100,00%	196.000,00	135.514,80	69,14%
GOM	12,08%	9,11%	8,27%	90,72%	-66.924.090,00	162.967.884,49	-243,51%
GOI	12,54%	8,97%	8,97%	100,00%	433.827.759,00	217.323.832,27	50,09%
GEF	15,26%	9,23%	9,23%	100,00%	1.751.190,00	1.092.300,71	62,37%
GTES	11,92%	7,97%	7,74%	97,16%	-4.548.274,00	6.892.318,94	-151,54%
(120) Programa Proyectos de Infraestructura	1,75%	1,35%	0,41%	30,02%	225.930,00	232.301,52	102,82%
SPI	1,75%	1,35%	0,41%	30,02%	225.930,00	232.301,52	102,82%
(140) Programa Software Libre y Gobierno Electrónico	2,31%	1,72%	1,68%	98,13%	7.220.130,00	5.261.790,97	72,88%
GSIS	2,31%	1,72%	1,68%	98,13%	7.220.130,00	5.261.790,97	72,88%
(98) Programa Transferencias	0,37%	0,29%	0,29%	98,16%	51.890.310,00	50.272.247,75	96,88%
GADM	0,27%	0,19%	0,18%	97,12%	51.686.310,00	50.072.786,39	96,88%
GRH	0,11%	0,11%	0,11%	100,00%	204.000,00	199.461,36	97,78%
Total	100,69%	65,32%	62,53%	95,73%	624.482.423,00	576.509.448,02	92,32%

3. MEDICIÓN DE LOS INDICADORES - PRESUPUESTO DE INGRESOS

Para el mes de septiembre de 2023, el BCB presenta la ejecución del Presupuesto de Ingresos por grupos presupuestarios:

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto (Bs.)	Captación de Recursos (Bs.)	% Captación a Septiembre	% Captación Anual
110	INGRESOS DE OPERACIÓN	1.684.584.495,00	882.913.512,00	1.196.105.880,02	135,47%	71,00%
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	209.099.663,00	156.980.870,00	383.428.619,09	244,25%	183,37%
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	71.766.667,00	63.241.987,00	81.560.379,54	128,97%	113,65%
350	DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINAN.	746.691.499,00	742.621.602,00	780.195.083,35	105,06%	104,49%
	TOTALES	2.712.142.324,00	1.845.757.971,00	2.441.289.962,00	132,26%	90,01%

4. CUMPLIMIENTO DEL PEI 2021-2025 DEL BCB (TERCER TRIMESTRE 2023)

De acuerdo a los resultados acumulados al tercer trimestre de la gestión 2023 que representa el 20% del quinquenio 2021-2025, se puede observar que el BCB ha alcanzado un resultado del 19,90% 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, como se muestra a continuación:

ACCIONES ESTRATÉGICAS INSTITUCIONALES (PEI - BCB)/ OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	PON	INDICADORES	2023	
			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.	68,97%	1.1 Indicador Quinquenal de Cumplimiento a la Firma del Programa Fiscal Financiero	100% (1 Acuerdo)	20%
		1.5 Indicador Quinquenal de Cumplimiento al Mantenimiento del Poder Adquisitivo de la Moneda Nacional	100% (2,85% Inflación)	20%
AEI 2 Promover y mantener la Bolivianización financiera a través de la innovación de medidas e incentivos.	4,41%	4.1 Indicador Quinquenal de Cumplimiento a la Preservación de la Bolivianización en la Economía Nacional	106,92% (88,9% Ahorro, 99,3% 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.	22,90%	16.1 Indicador Quinquenal de Cumplimiento a la Gestión Institucional Eficiente	93% (0,93 < 1) POA 99,54% Presupuesto 21,26%	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.	3,73%	17.1 Indicador Quinquenal de Cumplimiento a la Rendición Pública de Cuentas	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% (1 Denuncia atendida)	20%
		17.3 Indicador Quinquenal al Cumplimiento de Control Interno Institucional	76,92% (26 Informes de Auditoría Interna)	16,77%
TOTAL				19,90%