

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
Gerencia General
Subgerencia de Planificación y Control de Gestión

**INFORME DE
GESTIÓN
DEL BCB 2018
Y EVALUACIÓN AL
CUMPLIMIENTO DEL
PEI 2016 - 2020**

**Banco Central de Bolivia
(BCB)**

INFORME GESTIÓN 2018 (POA Y PRESUPUESTO) Y EVALUACIÓN DEL PEI 2016-2020

ANTECEDENTES

En la gestión 2018, la evaluación a la ejecución del POA y Ppto, se basa en la medición de los avances alcanzados por cada área orgánica en este periodo, a través de la aplicación de indicadores de Eficacia, Economía, Eficiencia y Efectividad, que fueron definidos en el proceso de formulación.

1. PLAN OPERATIVO ANUAL Y PRESUPUESTO 2018

En fecha **5 de septiembre de 2017**, mediante **Resolución de Directorio N° 125/2017**, el Directorio del Banco Central de Bolivia (BCB) aprobó el Anteproyecto del Plan Operativo Anual (POA) y el Presupuesto Institucional para la gestión 2018. Asimismo, mediante **Decisión Presidencial N° 05/2017** de 27 de diciembre de 2017, el Presidente del BCB aprobó el POA y Presupuesto en el marco de la Ley N° 1006 que aprueba el PGE 2018.

Cuadro N° 1
PLAN OPERATIVO ANUAL (POA) y PRESUPUESTO 2018 – VIGENTE

RUBROS	PLAN OPERATIVO ANUAL (POA)			PRESUPUESTO (PPTO)
	ACCIONES ESPECÍFICAS	OPERACIONES	TAREAS	VIGENTE
GASTOS	94	256	816	2.191.945.272
INGRESOS	14	21	50	2.191.945.272
TOTALES	108	277	866	-

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

El BCB en la gestión 2018 presenta los siguientes porcentajes en sus indicadores relacionados con la ejecución del POA y Ppto de Gastos:

Cuadro N° 2
MEDICIÓN DE INDICADORES DE EFICACIA, ECONOMÍA, EFICIENCIA Y EFECTIVIDAD (GASTOS)

ÁREA	Eficacia (Cumplimiento POA)			Economía (Ejecución de Gastos)			Eficiencia (Optimización de Recursos)			Efectividad (Avance de Resultados)		
	Avance Prog.	Ejec. Avance	% Ejec. Avance (A)	Gastos Prog.	Gastos Ejec.	% Gastos Ejec. (B)	% Ejec. Avance (A)	% Gastos Ejec. (B)	% (B/A)	Resultado Prog.	Resultado Alcanzado	% Ejec. Resultado
APEC	100,00%	100,00%	100,00%	11.521.946,17	10.319.552,55	89,56%	100,00%	89,56%	89,56%	98,00%	98,00%	100,00%
GOM	92,50%	92,06%	99,52%	16.053.653,69	12.110.865,77	75,44%	99,52%	75,44%	75,80%	90,50%	90,50%	100,00%
GOI	100,00%	93,40%	93,40%	27.952.551,72	20.889.628,80	74,73%	93,40%	74,73%	80,01%	88,00%	88,00%	100,00%
GEF	94,54%	94,54%	100,00%	17.479.126,34	11.390.392,61	65,17%	100,00%	65,17%	65,17%	93,54%	93,54%	100,00%
GTES	100,00%	98,83%	98,83%	168.564.754,68	146.234.124,96	86,75%	98,83%	86,75%	87,78%	100,00%	100,00%	100,00%
Subtotal Sust.	58,94%	57,95%	98,32%	241.572.032,60	200.944.564,69	83,18%	98,32%	83,18%	84,60%	55,45%	55,45%	100,00%
GADM	98,56%	94,74%	96,12%	62.115.357,63	40.512.531,36	65,22%	96,12%	65,22%	67,85%	83,56%	83,38%	99,78%
GRH	99,25%	95,05%	95,77%	49.402.167,92	40.487.872,32	81,96%	95,77%	81,96%	85,58%	92,25%	85,44%	92,62%
GSIS	98,52%	94,89%	96,32%	30.246.135,55	17.850.091,71	59,02%	96,32%	59,02%	61,27%	76,88%	76,88%	100,00%
GAUD	100,00%	100,00%	100,00%	5.574.853,89	5.562.628,63	99,78%	100,00%	99,78%	99,78%	100,00%	98,35%	98,35%
GAL	91,81%	91,81%	100,00%	10.449.819,31	9.138.177,40	87,45%	100,00%	87,45%	87,45%	81,21%	81,21%	100,00%
GGRAL	100,00%	100,00%	100,00%	1.351.481,96	846.736,14	62,65%	100,00%	62,65%	62,65%	100,00%	82,18%	82,18%
DIR	100,00%	100,00%	100,00%	1.077.656,48	1.010.241,64	93,74%	100,00%	93,74%	93,74%	100,00%	100,00%	100,00%
PRES	100,00%	100,00%	100,00%	1.618.920,94	1.185.694,67	73,24%	100,00%	73,24%	73,24%	100,00%	82,18%	82,18%
SCRI	100,00%	85,85%	85,85%	21.149.934,79	16.409.180,12	77,59%	85,85%	77,59%	90,38%	98,00%	97,25%	99,23%
SGR	96,25%	84,70%	88,00%	15.880.930,46	7.470.322,98	47,04%	88,00%	47,04%	53,46%	89,25%	87,18%	97,68%
SPCG	87,00%	87,00%	100,00%	2.723.647,26	2.671.460,60	98,08%	100,00%	98,08%	98,08%	87,00%	87,00%	100,00%
SPI	74,50%	50,00%	67,11%	6.520.155,72	1.634.949,70	25,08%	67,11%	25,08%	37,36%	73,50%	30,00%	40,82%
DTLC	92,00%	84,65%	92,01%	886.037,48	646.920,56	73,01%	92,01%	73,01%	79,35%	92,00%	92,00%	100,00%
Subtotal Adm.	37,89%	36,03%	95,09%	208.997.099,40	145.426.807,83	69,58%	95,09%	69,58%	73,17%	34,00%	31,98%	94,04%
Total	96,83%	93,98%	97,06%	450.569.132,00	346.371.372,52	76,87%	97,06%	76,87%	79,20%	89,46%	87,43%	97,73%

La medición de los indicadores en la gestión 2018 son los siguientes:

- **El indicador de Eficacia** alcanzó el **97,06%** de cumplimiento de las ponderaciones asignadas a las Acciones Específicas, Operaciones y Tareas del POA, lo que representa un nivel **“Óptimo de Eficacia”**. Las áreas Sustantivas lograron 98,32% y las Administrativas y de Asesoramiento 95,09%.
- **El indicador de Economía** alcanzó un cumplimiento del **76,87%**, Las áreas Sustantivas lograron 83,18% y las Administrativas y de Asesoramiento 69,58%.
- **El indicador de Eficiencia** (aprovechamiento en el uso de los insumos utilizados en el cumplimiento del POA) alcanzó al **79,20%**. Las áreas Sustantivas llegaron a 84,60% y las Administrativas y de Asesoramiento 73,17%.
- **El indicador de Efectividad** muestra los resultados de las Acciones Específicas que representa el **97,73%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 100% y las Administrativas y de Asesoramiento al 94,04%.

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

En el caso del POA de ingresos, solo se puede medir el indicador de Eficacia, que resulta de la división entre la ejecución y la programación ponderada de las tareas, y del Ppto la relación entre lo percibido entre lo programado, como se expone a continuación:

Cuadro N° 3
MEDICIÓN DE INDICADORES DE EFICACIA – INGRESOS

ÁREA	Eficacia (Cumplimiento POA)			Ingresos Percibidos		
	Prog.	Ejec.	% Ejec.	Prog.	Perc.	% Perc.
GOI	100,00%	100,00%	100,00%	1.261.057.514,00	1.406.956.367,87	111,57%
GOM	97,20%	97,20%	100,00%	485.283.612,00	459.650.500,07	94,72%
GEF	100,00%	100,00%	100,00%	16.470.818,00	21.310.155,72	129,38%
GTES	100,00%	100,00%	100,00%	16.936.033,00	18.911.384,90	111,66%
Subtotal Sust.	98,74%	98,74%	100,00%	1.779.747.977,00	1.906.828.408,56	107,14%
GADM	90,00%	90,00%	100,00%	4.678.700,00	12.994.981,02	277,75%
GRH	100,00%	100,00%	100,00%	194.680,00	682.184,01	350,41%
SGR	100,00%	100,00%	100,00%	0,00	302.355,95	N/A
SCRI	100,00%	100,00%	100,00%	3.600,00	72.430,00	2011,94%
Subtotal Adm.	1,26%	1,26%	100,00%	4.876.980,00	14.051.950,98	288,13%
Total	100,00%	100,00%	100,00%	1.784.624.957,00	1.920.880.359,54	107,63%

Como puede observarse en el cuadro anterior, el indicador de Eficacia tiene un cumplimiento del **100%** de las ponderaciones asignadas a las Acciones Específicas, Operaciones y Tareas, lo que representa un nivel “**Óptimo**” tanto las áreas Sustantivas como las Administrativas y de Asesoramiento llegaron al 100% de sus ponderaciones, cumpliendo lo programado en sus tareas.

Se generaron **Bs1.920.880.360** es decir **107,63%** respecto a lo programado en la gestión 2018, siendo las áreas sustantivas las que percibieron casi la totalidad de los ingresos (107,14%).

4. EVALUACIÓN AL CUMPLIMIENTO DEL PEI 2016–2020 (Periodo de evaluación 2018)

4.1 Evaluación al cumplimiento del PEI 2016 – 2020

En el periodo 2016 - 2018, el BCB presenta un grado de avance acumulado del **57,74%** respecto al 60% programado para el tercer año de vigencia del PEI, que representa un nivel **Óptimo** de ejecución, como se muestra en el siguiente cuadro:

Cuadro N° 4
GRADO DE AVANCE del PEI 2016 – 2020

Nivel de Avance	2016	2017	2018
% Ejecución POA	95,60%	96,06%	97,06%
Composición PEI 2016-2020	20%	20%	20%
% Cumplimiento del PEI 2016-2020	19,12%	19,21%	19,41%
% Cumplimiento Acumulado PEI 2016-2020	19,12%	38,33%	57,74%

4.2 Cumplimiento de Objetivos Estratégicos (Gestión 2018)

A continuación se presenta el cumplimiento a nivel de Objetivos Estratégicos, considerando las ponderaciones de las Acciones Específicas, Operaciones, Tareas y la ejecución presupuestaria, obteniendo los siguientes resultados:

Cuadro N° 5
Cumplimiento de Objetivos Estratégicos (Gestión 2018)

Objetivos Estratégicos	POA				PPTO		
	Pond	Prog	Ejec	%	Prog	Ejec	%
(1) Estabilidad del poder adquisitivo interno de la moneda nacional.	2,00%	2,00%	2,00%	100,00%	1.776.200	1.636.127	92,11%
(2) Compilación, elaboración y divulgación de estadísticas, encuestas e indicadores económicos.	2,88%	2,88%	2,88%	100,00%	2.593.434	2.292.080	88,38%
(3) Operaciones de banca central	39,94%	38,58%	37,50%	97,22%	216.141.480	181.222.258	83,84%
(4) Suscribir el Acuerdo del Programa Fiscal y Financiero	2,88%	2,88%	2,88%	100,00%	2.692.434	2.490.821	92,51%
(5) Modelo económico social comunitario y productivo y la bolivianización financiera y real.	13,86%	13,61%	13,56%	99,62%	21.198.975	16.038.972	75,66%
(6) Gestión administrativa.	24,57%	23,91%	23,21%	97,09%	147.620.996	110.002.472	74,52%
(7) Gestión integrada de riesgos, seguridad, proyectos de infraestructura y TICs.	8,69%	7,96%	7,09%	89,10%	52.084.723	26.479.094	50,84%
(8) Transparencia y control interno	5,18%	5,01%	4,85%	96,86%	6.460.891	6.209.549	96,11%
Total	100,00%	96,83%	93,98%	97,06%	450.569.132	346.371.373	76,87%

4.3 Cumplimiento por Acciones Estratégicas Institucionales (Gestión 2018)

En la gestión 2018 el grado de cumplimiento de las Acciones Estratégicas Institucionales alcanzó en POA el **97,06%** y en Presupuesto el **76,87%**, como se expone a continuación:

Cuadro N° 6
Cumplimiento Físico y Financiero por Acciones Estratégicas (Gastos)

Código POA	Acción Estratégicas Institucionales Gestión 2018	Eficacia Ejecución POA % (A)	Vigente	Ejecutado	Economía Ejecución Ppto % (B)	Eficiencia Ejecución % (B/A)	Efectividad	Logros
01	Mantener la estabilidad del poder adquisitivo de la moneda nacional de acuerdo a la tasa de inflación proyectada en la gestión y suscribir el Acuerdo del Programa Fiscal Financiero	100,00%	2.692.434	2.492.228	92,56%	92,56%	100,00%	Durante la gestión 2018, la inflación se mantuvo controlada por la correcta aplicación de las políticas monetarias y cambiarias, el buen año agrícola y la oferta de productos de la canasta básica. En este sentido, la inflación terminó por debajo del rango de proyección del IPM de julio 2018. La inflación observada al cierre de la gestión fue igual a 1,5%, por lo tanto el indicador de cumplimiento fue del 100%.
		96,41%	227.020.369	186.745.589	82,26%	85,32%	100,00%	En fecha 6 de febrero de 2018, se firmó la Decisión de Ejecución del Programa Fiscal Financiero 2018 en la que se determinó: i) objetivos y metas de las políticas fiscal, monetaria y cambiaria; ii) instrumentación de las políticas fiscal, y cambiaria; iii) informe de resultados de las políticas fiscal, monetaria y cambiaria; iv) Programa Fiscal Financiero 2018; v) crédito de liquidez del BCB al TGN; vi) bonos del tesoro; vii) intercambio de información para el programa fiscal financiero y pronóstico de liquidez y viii) difusión.
02	Promover la bolivianización financiera real a través de la innovación de medidas e incentivos	99,62%	21.198.975	16.030.009	75,62%	75,91%	108,67%	El BCB continuó adoptando medidas para profundizar y consolidar la bolivianización. En particular, las diversas acciones realizadas para anclar las expectativas cambiarias en torno al tipo de cambio oficial de un contexto internacional e interno de expectativas de depreciación, la estabilidad de precios, la fortaleza externa del país, las medidas para incentivar las operaciones financieras en moneda nacional y la confianza del público en la solidez del sistema financiero, permitieron avanzar el proceso de bolivianización. En este sentido, tanto la bolivianización de créditos como la del ahorro financiero continuaron avanzando; al cierre de 2018, la primera alcanzó a 98,4% y la segunda a 86,4%. De esta manera, la preservación de la bolivianización alcanzó a 108%, mostrando el cumplimiento de esta meta.
03	Fortalecer la gestión interna a través del cumplimiento de objetivos propuestos y el uso óptimo de los recursos disponibles	96,62%	193.196.463	134.896.245	69,82%	72,27%	2,68%	El cumplimiento del POA fue efectivo porque alcanzó al 97,06%, dado que las Acciones de Corto Plazo se cumplieron sin la necesidad de ejecutar la totalidad de los recursos (36,16%). Asimismo, se espera que en las próximas gestiones se optimice la programación del presupuesto, sin afectar el desempeño institucional, manteniendo el indicador en un nivel de Eficiente, para que las áreas puedan mejorar su capacidad de gasto real, considerando su ejecución histórica de las últimas gestiones.
04	Promover, desarrollar y coadyuvar al fortalecimiento de una cultura de transparencia y control interno en la gestión interna, mediante la rendición pública de cuentas, la oportuna atención de denuncias y las recomendaciones de auditoría interna	94,19%	681.626	491.165	72,06%	76,50%	100,00%	Se llevaron a cabo 17 audiencias de rendición pública de cuentas, de las que 9 corresponden a la Inicial y 8 a la Final, pues se considera como una actividad inclusiva y participativa con la población, cumpliendo de esta manera con el 100% de las rendiciones públicas de cuentas.
		87,50%	204.411	148.965	72,88%	83,29%	114,58%	La atención oportuna de las denuncias por vulneración a la ética y presuntos hechos de corrupción, se encuentra en un nivel óptimo, puesto que de un total de 6 denuncias recibidas se resolvieron 5 y la restante fue resuelta en la primera semana de la gestión 2019, lo que representa un nivel de cumplimiento del 100% respecto al parámetro establecido.
		100%	5.574.854	5.567.172	99,86%	99,86%	100,00%	Se ha fortalecido el control interno con el cumplimiento del 100% de las auditorías programadas en el POA 2018 que fueron enviadas a la Contraloría General del Estado (CGE), como resultado de la priorización de actividades y el ajuste de cronogramas de trabajo para el cumplimiento de los compromisos asumidos.
Total		97,06%	450.569.132	346.371.373	76,87%			

Cabe aclarar que por la relación directa que existe entre las Acciones Estratégicas Institucionales del PEI 2016-2020 y las Acciones de Corto Plazo del POA 2018, los indicadores de eficacia, economía, eficiencia y efectividad, generan los mismos resultados.

En el periodo 2016 - 2018, el BCB presenta un grado de avance acumulado del 57,74% respecto al 60% programado, que representa un nivel Óptimo de ejecución.