

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

***INFORME DE
SEGUIMIENTO A
LA EJECUCIÓN
DEL POA Y
PRESUPUESTO
DEL BCB***

AL MES DE ABRIL 2019

RESUMEN EJECUTIVO
SEGUIMIENTO AL POA Y PRESUPUESTO DEL BCB
AL 30 DE ABRIL DE 2019

ANTECEDENTES

El seguimiento a la ejecución del POA y Ppto al mes de abril de 2019, se basa en la medición de los avances alcanzados por cada área orgánica, a través de la aplicación de indicadores de Eficacia, Economía, Eficiencia y Efectividad, que fueron establecidos en el proceso de formulación.

1. PLAN OPERATIVO ANUAL Y PRESUPUESTO 2019

En fecha **21 de agosto de 2018**, mediante **Resolución de Directorio N° 109/2018**, el Directorio del Banco Central de Bolivia (BCB) aprobó el Anteproyecto del Plan Operativo Anual (POA) y el Presupuesto Institucional para la gestión 2019. Asimismo, mediante **Decisión Presidencial N° 05/2018** de 24 de diciembre de 2018, el Presidente del BCB aprobó el POA y Presupuesto en el marco de la Ley N° 1135 que aprueba el PGE 2019.

Cuadro N° 1
PLAN OPERATIVO ANUAL (POA) y PRESUPUESTO 2019 – AJUSTADO

RUBROS	PLAN OPERATIVO ANUAL (POA)			PRESUPUESTO (PPTO)
	OPERACIONES	ACTIVIDADES	TAREAS	APROBADO CON D.P. N° 05/2018 (Expresado en Bs)
GASTOS	91	230	784	2.105.708.954
INGRESOS	14	21	50	2.105.708.954
TOTALES	105	251	834	-

Como resultado de las modificaciones al POA de gastos solicitado por la SGR y la GSIS, se adicionó 1 operación, 1 actividad y 2 tareas. Después de las modificaciones efectuadas, el POA vigente al mes de abril es el siguiente:

Cuadro N° 2
PLAN OPERATIVO ANUAL (POA) y PRESUPUESTO 2019 – VIGENTE

RUBROS	PLAN OPERATIVO ANUAL (POA)			PRESUPUESTO (PPTO)
	OPERACIONES	ACTIVIDADES	TAREAS	IMPORTE
GASTOS	92	231	786	2.105.708.954
INGRESOS	14	21	50	2.105.708.954
TOTALES	106	252	836	-

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

Al mes de abril de 2019, el BCB presenta los siguientes porcentajes en sus indicadores relacionados con la ejecución del POA y Ppto de Gastos:

**Cuadro N° 3
MEDICIÓN DE INDICADORES DE EFICACIA, ECONOMÍA, EFICIENCIA Y EFECTIVIDAD (GASTOS)**

ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA)			Economía (Ejecución de Gastos)			Eficiencia (Optimización de Recursos)			Efectividad (Avance de Resultados)		
		Abril			Abril			Abril			Abril		
		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%	23,34%	23,34%	100,00%	3.757.270,12	3.377.228,33	89,89%	100,00%	89,89%	89,89%	15,39%	15,39%	100,00%
GOM	100,00%	28,07%	26,87%	95,72%	5.237.956,28	3.997.071,49	76,31%	95,72%	76,31%	79,72%	28,07%	28,07%	100,00%
GOI	100,00%	29,42%	29,42%	100,00%	6.891.372,16	7.775.688,82	112,83%	100,00%	112,83%	112,83%	28,76%	28,76%	100,00%
GEF	100,00%	28,81%	28,81%	100,00%	4.741.635,76	3.901.433,57	82,28%	100,00%	82,28%	82,28%	24,55%	24,55%	100,00%
GTES	100,00%	36,52%	36,52%	100,00%	55.357.417,36	29.875.943,22	53,97%	100,00%	53,97%	53,97%	36,02%	36,02%	100,00%
Pond. Sustantivas	60,00%	17,31%	17,16%	99,16%	75.985.651,68	48.927.365,43	64,39%	99,16%	64,39%	64,93%	15,58%	15,58%	100,00%
GADM	100,00%	27,69%	27,69%	99,99%	15.910.182,64	10.661.065,71	67,01%	99,99%	67,01%	67,02%	22,36%	22,34%	99,92%
GRH	100,00%	35,37%	35,19%	99,49%	17.470.230,36	12.820.853,97	73,39%	99,49%	73,39%	73,77%	15,06%	15,06%	100,00%
GSIS	100,00%	27,00%	20,43%	75,66%	7.971.470,28	6.449.710,46	80,91%	75,66%	80,91%	106,94%	9,48%	9,48%	100,00%
GAUD	100,00%	34,83%	31,03%	89,09%	1.897.253,80	1.970.961,15	103,88%	89,09%	103,88%	116,61%	34,83%	34,83%	100,00%
GAL	100,00%	24,12%	24,12%	100,00%	3.722.822,88	3.214.943,25	86,36%	100,00%	86,36%	86,36%	16,67%	16,67%	100,00%
GGRAL	100,00%	33,33%	33,33%	100,00%	282.283,80	297.654,58	105,45%	100,00%	105,45%	105,45%	33,33%	17,83%	53,49%
DIR	100,00%	33,33%	33,33%	100,00%	421.842,92	368.155,69	87,27%	100,00%	87,27%	87,27%	33,33%	33,33%	100,00%
PRES	100,00%	33,33%	33,33%	100,00%	551.149,88	400.554,26	72,68%	100,00%	72,68%	72,68%	33,33%	17,83%	53,49%
SCRI	100,00%	33,33%	33,32%	99,96%	8.703.425,60	4.138.750,46	47,55%	99,96%	47,55%	47,57%	32,67%	32,65%	99,96%
SGR	100,00%	25,29%	22,20%	87,77%	2.938.373,48	2.520.839,41	85,79%	87,77%	85,79%	97,75%	10,84%	9,74%	89,86%
SPCG	100,00%	13,45%	13,45%	100,00%	927.283,88	919.963,53	99,21%	100,00%	99,21%	99,21%	6,78%	6,78%	100,00%
SPI	100,00%	15,33%	15,33%	100,00%	2.351.273,56	378.387,39	16,09%	100,00%	16,09%	16,09%	5,00%	5,00%	100,00%
DTLC	100,00%	22,01%	7,40%	33,61%	351.629,24	193.717,58	55,09%	33,61%	55,09%	163,94%	11,26%	11,26%	100,00%
Pond. Administrativas	40,00%	11,29%	10,54%	93,28%	63.499.222,32	44.335.557,44	69,82%	93,28%	69,82%	74,85%	8,56%	7,37%	86,07%
Pond. BCB	100,00%	28,60%	27,70%	96,84%	139.484.874,00	93.262.922,87	66,86%	96,84%	66,86%	69,04%	24,14%	22,95%	95,06%

La medición de los indicadores de eficacia, economía, eficiencia y efectividad, es la siguiente:

- **El indicador de Eficacia** del BCB alcanzó el **96,84%** de acuerdo a las ponderaciones asignadas a las Operaciones, Actividades y Tareas del POA programadas al mes de abril, lo que representa un nivel **“Óptimo de Eficacia”**. Las ponderaciones de las áreas Sustantivas alcanzaron al 99,16% y de las Administrativas y de Asesoramiento al 93,28%. El gráfico del avance de las áreas en el cumplimiento de las tareas y sus ponderaciones es el siguiente:

**Gráfico N° 1
MEDICIÓN DE LA EFICACIA – GASTOS**

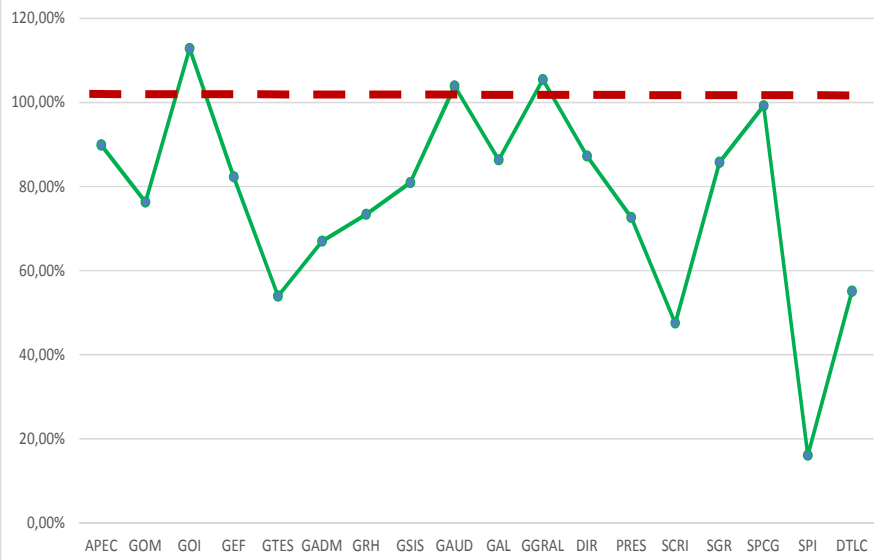
ÁREA	EFICACIA (ABRIL)		
	%	Criterio	Desviación
APEC	100,00%	Óptimo	0,00%
GOM	95,72%	Óptimo	-4,28%
GOI	100,00%	Óptimo	0,00%
GEF	100,00%	Óptimo	0,00%
GTES	100,00%	Óptimo	0,00%
GADM	99,99%	Óptimo	-0,01%
GRH	99,49%	Óptimo	-0,51%
GSIS	75,66%	Óptimo	-24,34%
GAUD	89,09%	Bueno	-10,91%
GAL	100,00%	Óptimo	0,00%
GGRAL	100,00%	Óptimo	0,00%
DIR	100,00%	Óptimo	0,00%
PRES	100,00%	Óptimo	0,00%
SCRI	99,96%	Óptimo	-0,04%
SGR	87,77%	Bueno	-12,23%
SPCG	100,00%	Óptimo	0,00%
SPI	100,00%	Óptimo	0,00%
DTLC	33,61%	Insatisfactorio	-66,39%



➤ El indicador de **Economía** muestra una ejecución del **66,86%**. Las áreas Sustantivas lograron el 64,39% y las Administrativas y de Asesoramiento 69,82%. La ejecución presupuestaria se muestra en el siguiente gráfico:

**Gráfico N° 2
MEDICIÓN DE ECONOMÍA – GASTOS**

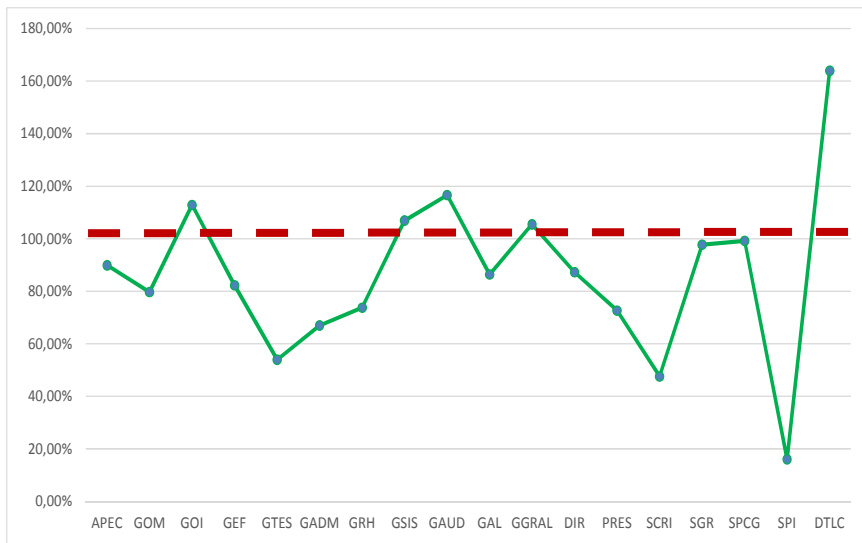
ÁREA	ECONOMÍA (ABRIL)		
	%	Criterio	Desviación
APEC	89,89%	Óptimo	-10,11%
GOM	76,31%	Óptimo	-23,69%
GOI	112,83%	Sujeto a Análisis	12,83%
GEF	82,28%	Óptimo	-17,72%
GTES	53,97%	Sujeto a Análisis	-46,03%
GADM	67,01%	Óptimo	-32,99%
GRH	73,39%	Óptimo	-26,61%
GSIS	80,91%	Óptimo	-19,09%
GAUD	103,88%	Bueno	3,88%
GAL	86,36%	Óptimo	-13,64%
GGRAL	105,45%	Bueno	5,45%
DIR	87,27%	Óptimo	-12,73%
PRES	72,68%	Óptimo	-27,32%
SCRI	47,55%	Sujeto a Análisis	-52,45%
SGR	85,79%	Óptimo	-14,21%
SPCG	99,21%	Óptimo	-0,79%
SPI	16,09%	Sujeto a Análisis	-83,91%
DTLC	55,09%	Sujeto a Análisis	-44,91%
BCB	66,86%	Óptimo	33,14%



➤ El indicador de **Eficiencia** (aprovechamiento en el uso de los insumos utilizados en el cumplimiento del POA) alcanzó al **69,04%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 64,93% y las Administrativas y de Asesoramiento al 74,85%. Cuyo gráfico de este indicador es el siguiente:

**Gráfico N° 3
MEDICIÓN DE LA EFICIENCIA – GASTOS**

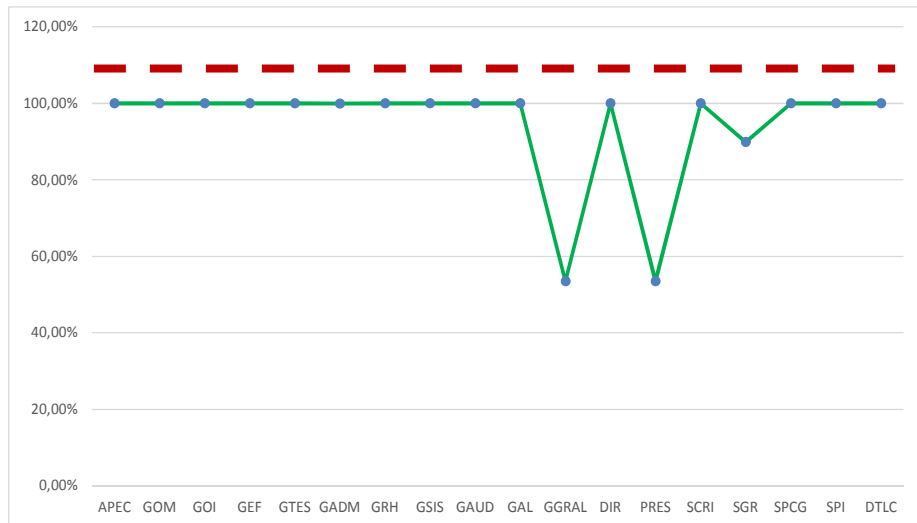
ÁREA	EFICIENCIA (ABRIL)		
	%	Criterio	Desviación
APEC	89,89%	Óptimo	-10,11%
GOM	79,72%	Óptimo	-20,28%
GOI	112,83%	Sujeto a Análisis	12,83%
GEF	82,28%	Óptimo	-17,72%
GTES	53,97%	Sujeto a Análisis	-46,03%
GADM	67,02%	Óptimo	-32,98%
GRH	73,77%	Óptimo	-26,23%
GSIS	106,94%	Bueno	6,94%
GAUD	116,61%	Sujeto a Análisis	16,61%
GAL	86,36%	Óptimo	-13,64%
GGRAL	105,45%	Bueno	5,45%
DIR	87,27%	Óptimo	-12,73%
PRES	72,68%	Óptimo	-27,32%
SCRI	47,57%	Sujeto a Análisis	-52,43%
SGR	97,75%	Óptimo	-2,25%
SPCG	99,21%	Óptimo	-0,79%
SPI	16,09%	Sujeto a Análisis	-83,91%
DTLC	163,94%	Sujeto a Análisis	63,94%
BCB	69,04%	Óptimo	30,96%



- **El indicador de Efectividad** muestra los avances de los resultados (logros) de las Operaciones, que representa el **95,06%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 100% y las Administrativas y de Asesoramiento al 86,07%. Como se muestra en el siguiente gráfico:

**Gráfico N° 4
MEDICIÓN DE LA EFECTIVIDAD – GASTOS**

ÁREA	EFECTIVIDAD (ABRIL)	
	%	Desviación
APEC	100,00%	0,00%
GOM	100,00%	0,00%
GOI	100,00%	0,00%
GEF	100,00%	0,00%
GTES	100,00%	0,00%
GADM	99,92%	-0,08%
GRH	100,00%	0,00%
GSIS	100,00%	0,00%
GAUD	100,00%	0,00%
GAL	100,00%	0,00%
GGRAL	53,49%	-46,51%
DIR	100,00%	0,00%
PRES	53,49%	-46,51%
SCRI	99,96%	-0,04%
SGR	89,86%	-10,14%
SPCG	100,00%	0,00%
SPI	100,00%	0,00%
DTLC	100,00%	0,00%
BCB	95,06%	4,94%



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

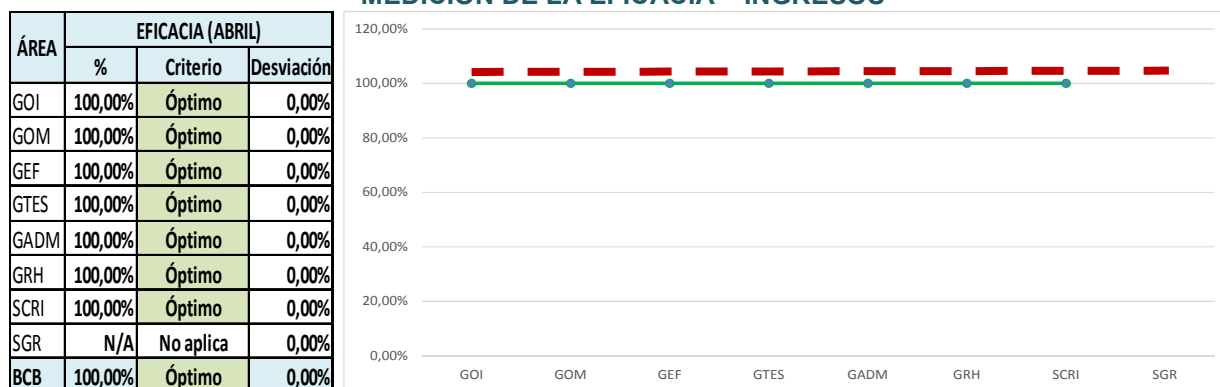
Al mes de abril de 2019, el BCB presenta los siguientes porcentajes en su indicador relacionado con la ejecución del POA y Ppto de Ingresos:

**Cuadro N° 4
MEDICIÓN DE INDICADORES DE EFICACIA – INGRESOS**

ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA)			Ejecución de Ingresos		
		Abril			Abril		
		Prog.	Ejec.	% Ejec.	Prog.	Perc.	% Perc.
GOI	100%	33,33%	33,33%	100,00%	401.612.266,00	581.247.523,49	144,73%
GOM	100%	30,53%	30,53%	100,00%	159.668.418,00	160.692.373,92	100,64%
GEF	100%	31,08%	31,08%	100,00%	3.959.307,00	5.069.107,09	128,03%
GTES	100%	26,67%	26,67%	100,00%	3.639.832,00	5.515.882,54	151,54%
Pond. Sustantivas	99,00%	32,22%	32,22%	100,00%	568.879.823,00	752.524.887,04	132,28%
GADM	100%	24,75%	24,75%	100,00%	1.920.950,00	1.108.389,03	57,70%
GRH	100%	22,33%	22,33%	100,00%	63.560,00	124.072,13	195,20%
SGR	100%	0,00%	0,00%	N/A	0,00	0,00	N/A
SCRI	100%	33,33%	33,33%	100,00%	1.200,00	5.790,00	482,50%
Pond. Administrativas	1,00%	0,24%	0,24%	100,00%	1.985.710,00	1.238.251,16	62,36%
Pond. BCB	100,00%	8,09%	8,09%	100,00%	570.865.533,00	753.763.138,20	132,04%

Como puede observarse en el cuadro anterior, el indicador de Eficacia de ingresos del BCB muestra un cumplimiento del **100%**, dado que al mes de abril todas las tareas programadas por las áreas se ejecutaron, lo que representa un nivel “**Óptimo**” tanto las áreas Sustantivas como las Administrativas y de Asesoramiento llegaron al 100% de sus ponderaciones. El gráfico de este indicador es el siguiente:

**Gráfico N° 5
MEDICIÓN DE LA EFICACIA – INGRESOS**



Se generaron **Bs753.763.138,20**; es decir **132,04%** respecto a lo programado. Las áreas sustantivas percibieron Bs752.524.887,04 que representa el 132,28% de lo programado (Bs568.879.823.-) y las áreas administrativas Bs1.238.251,16 que alcanza al 62,36% de lo programado (Bs1.985.710.-).