

*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 AGOSTO 2019***

**RESUMEN EJECUTIVO**  
**SEGUIMIENTO AL POA Y PRESUPUESTO DEL BCB**  
**AL 31 DE AGOSTO DE 2019**

**ANTECEDENTES**

El seguimiento a la ejecución del POA y Ppto al mes de agosto 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
<b>TOTALES</b>	<b>105</b>	<b>251</b>	<b>834</b>	-

Como resultado de las modificaciones al POA de gastos solicitado por la GSIS, SGR, GEF y GTES, se adicionó 1 operación, 3 actividades y 7 tareas. Después de las modificaciones efectuadas, el POA vigente al mes de agosto 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	233	791	2.105.708.954
INGRESOS	14	21	50	2.105.708.954
<b>TOTALES</b>	<b>106</b>	<b>254</b>	<b>841</b>	-

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

Al mes de agosto 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)**

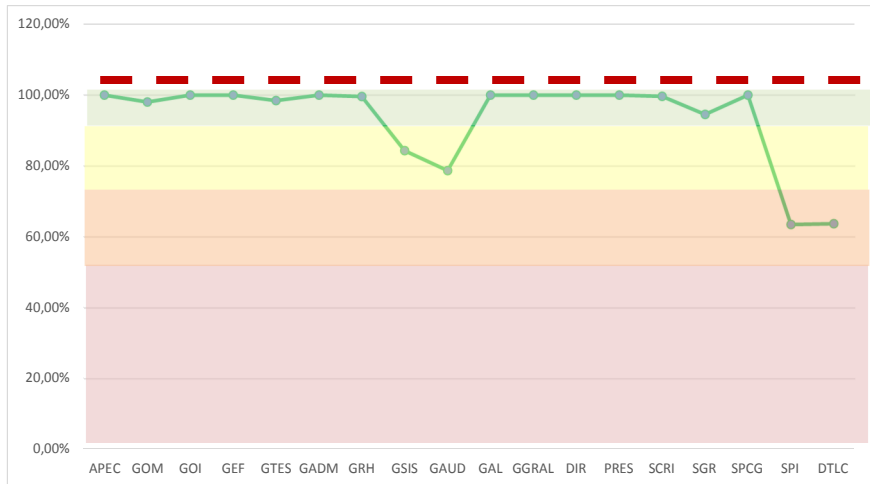
ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA)			Economía (Ejecución de Gastos)			Eficiencia (Optimización de Recursos)			Efectividad (Avance de Resultados)		
		Agosto			Agosto			Agosto			Agosto		
		Avance Prog.	Ejec. Avance	% Ejec. Avance (A)	Gastos Prog.	Gastos Ejec.	% Gastos Ejec. (B)	% Ejec. Avance (A)	% Gastos Ejec. (B)	% (B/A)	Resultado Prog.	Resultado Alcanzado	% Ejec. Resultado
APEC	100,00%	50,06%	50,06%	100,00%	7.564.540,24	6.941.516,01	91,76%	100,00%	91,76%	91,76%	45,09%	45,09%	100,00%
GOM	100,00%	60,56%	59,36%	98,02%	9.360.697,56	7.222.250,54	77,16%	98,02%	77,16%	78,71%	60,56%	57,56%	95,05%
GOI	100,00%	62,07%	62,07%	100,00%	15.806.472,32	13.866.880,19	87,73%	100,00%	87,73%	87,73%	60,73%	60,73%	100,00%
GEF	100,00%	54,75%	54,75%	100,00%	9.594.171,52	7.971.455,97	83,09%	100,00%	83,09%	83,09%	47,30%	47,30%	100,00%
GTES	100,00%	60,78%	59,82%	98,42%	233.225.787,72	35.521.976,66	15,23%	98,42%	15,23%	15,48%	59,78%	59,78%	100,00%
<b>Pond. Sustantivas</b>	<b>60,00%</b>	<b>34,41%</b>	<b>34,17%</b>	<b>99,30%</b>	<b>275.551.669,36</b>	<b>71.524.079,37</b>	<b>25,96%</b>	<b>99,30%</b>	<b>25,96%</b>	<b>26,14%</b>	<b>32,56%</b>	<b>32,20%</b>	<b>98,89%</b>
GADM	100,00%	56,97%	56,97%	99,99%	33.610.478,28	22.042.026,43	65,58%	99,99%	65,58%	65,59%	46,31%	46,27%	99,91%
GRH	100,00%	65,83%	65,57%	99,60%	34.341.503,72	26.650.276,04	77,60%	99,60%	77,60%	77,92%	54,72%	54,72%	100,00%
GSIS	100,00%	51,16%	43,15%	84,34%	17.978.887,56	12.214.228,33	67,94%	84,34%	67,94%	80,55%	49,16%	49,16%	100,00%
GAUD	100,00%	74,82%	58,87%	78,68%	3.794.507,60	4.010.324,85	105,69%	78,68%	105,69%	134,32%	74,82%	74,82%	100,00%
GAL	100,00%	57,47%	57,47%	100,00%	7.615.649,76	6.674.244,75	87,64%	100,00%	87,64%	87,64%	63,34%	63,34%	100,00%
GGRAL	100,00%	66,67%	66,67%	100,00%	564.567,60	603.448,74	106,89%	100,00%	106,89%	106,89%	66,67%	44,60%	66,90%
DIR	100,00%	66,67%	66,67%	100,00%	843.685,84	748.416,08	88,71%	100,00%	88,71%	88,71%	66,67%	66,67%	100,00%
PRES	100,00%	66,67%	66,67%	100,00%	1.102.089,76	812.595,74	73,73%	100,00%	73,73%	73,73%	66,67%	44,60%	66,90%
SCRI	100,00%	66,67%	66,42%	99,63%	15.223.851,20	9.649.602,35	63,38%	99,63%	63,38%	63,62%	65,33%	65,08%	99,62%
SGR	100,00%	56,62%	53,54%	94,56%	8.740.146,96	5.625.354,22	64,36%	94,56%	64,36%	68,07%	29,57%	28,91%	97,77%
SPCG	100,00%	48,89%	48,89%	100,00%	1.854.567,76	1.875.518,77	101,13%	100,00%	101,13%	101,13%	25,56%	25,56%	100,00%
SPI	100,00%	40,42%	25,67%	63,51%	6.480.150,12	769.105,79	11,87%	63,51%	11,87%	18,69%	10,00%	10,00%	100,00%
DTLC	100,00%	51,27%	32,66%	63,71%	587.258,48	474.150,56	80,74%	63,71%	80,74%	126,74%	35,02%	35,02%	100,00%
<b>Pond. Administrativas</b>	<b>40,00%</b>	<b>23,98%</b>	<b>22,37%</b>	<b>93,28%</b>	<b>132.737.344,64</b>	<b>92.149.292,65</b>	<b>69,42%</b>	<b>93,28%</b>	<b>69,42%</b>	<b>74,42%</b>	<b>20,83%</b>	<b>19,15%</b>	<b>91,94%</b>
<b>Pond. BCB</b>	<b>100,00%</b>	<b>58,39%</b>	<b>56,54%</b>	<b>96,83%</b>	<b>408.289.014,00</b>	<b>163.673.372,02</b>	<b>40,09%</b>	<b>96,83%</b>	<b>40,09%</b>	<b>41,40%</b>	<b>53,39%</b>	<b>51,35%</b>	<b>96,18%</b>

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

- **El indicador de Eficacia** del BCB alcanzó el **96,83%** de acuerdo a las ponderaciones asignadas a las Operaciones, Actividades y Tareas del POA programadas al mes de agosto, lo que representa un nivel **“Óptimo de Eficacia”**. Las ponderaciones de las áreas Sustantivas alcanzaron al 99,30% y las 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 (AGOSTO)		
	%	Criterio	Desviación
APEC	100,00%	Óptimo	0,00%
GOM	98,02%	Óptimo	-1,98%
GOI	100,00%	Óptimo	0,00%
GEF	100,00%	Óptimo	0,00%
GTES	98,42%	Óptimo	-1,58%
GADM	99,99%	Óptimo	-0,01%
GRH	99,60%	Óptimo	-0,40%
GSIS	84,34%	Bueno	-15,66%
GAUD	78,68%	Bueno	-21,32%
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	99,63%	Óptimo	-0,38%
SGR	94,56%	Óptimo	-5,44%
SPCG	100,00%	Óptimo	0,00%
SPI	63,51%	Regular	-36,49%
DTLC	63,71%	Regular	-36,29%



- El indicador de Economía muestra una ejecución del **40,09%**. Las áreas Sustantivas lograron el 25,96% y las Administrativas y de Asesoramiento 69,42%. La ejecución presupuestaria se muestra en el siguiente gráfico:

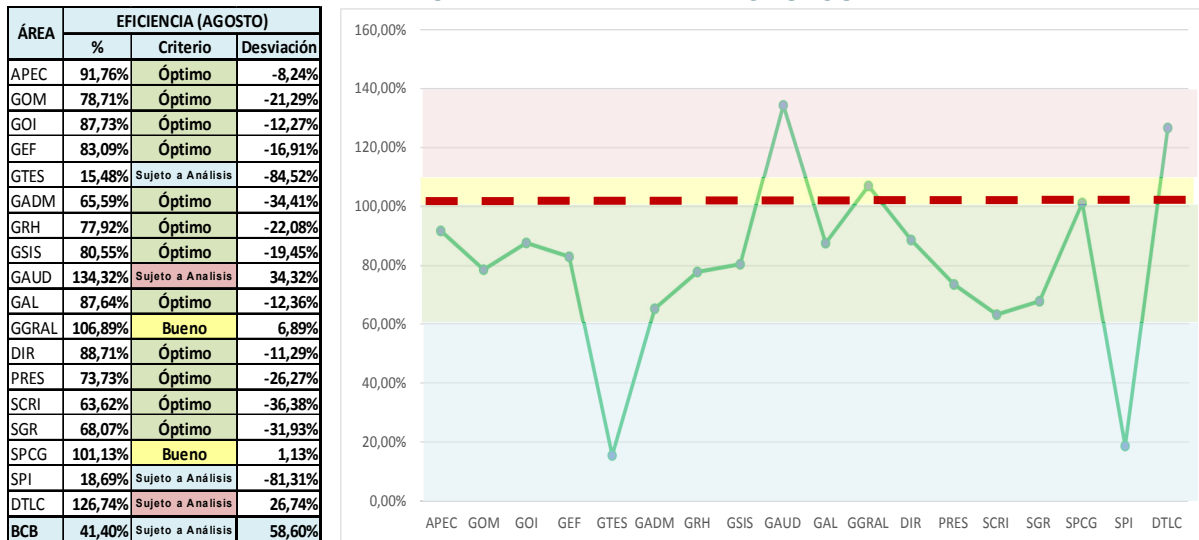
**Gráfico N° 2  
MEDICIÓN DE ECONOMÍA – GASTOS**

ÁREA	ECONOMÍA (AGOSTO)		
	%	Criterio	Desviación
APEC	91,76%	Óptimo	-8,24%
GOM	77,16%	Óptimo	-22,84%
GOI	87,73%	Óptimo	-12,27%
GEF	83,09%	Óptimo	-16,91%
GTES	15,23%	Sujeto a Análisis	-84,77%
GADM	65,58%	Óptimo	-34,42%
GRH	77,60%	Óptimo	-22,40%
GSIS	67,94%	Óptimo	-32,06%
GAUD	105,69%	Bueno	5,69%
GAL	87,64%	Óptimo	-12,36%
GGRAL	106,89%	Bueno	6,89%
DIR	88,71%	Óptimo	-11,29%
PRES	73,73%	Óptimo	-26,27%
SCRI	63,38%	Óptimo	-36,62%
SGR	64,36%	Óptimo	-35,64%
SPCG	101,13%	Bueno	1,13%
SPI	11,87%	Sujeto a Análisis	-88,13%
DTLC	80,74%	Óptimo	-19,26%
<b>BCB</b>	<b>40,09%</b>	<b>Sujeto a Análisis</b>	<b>59,91%</b>



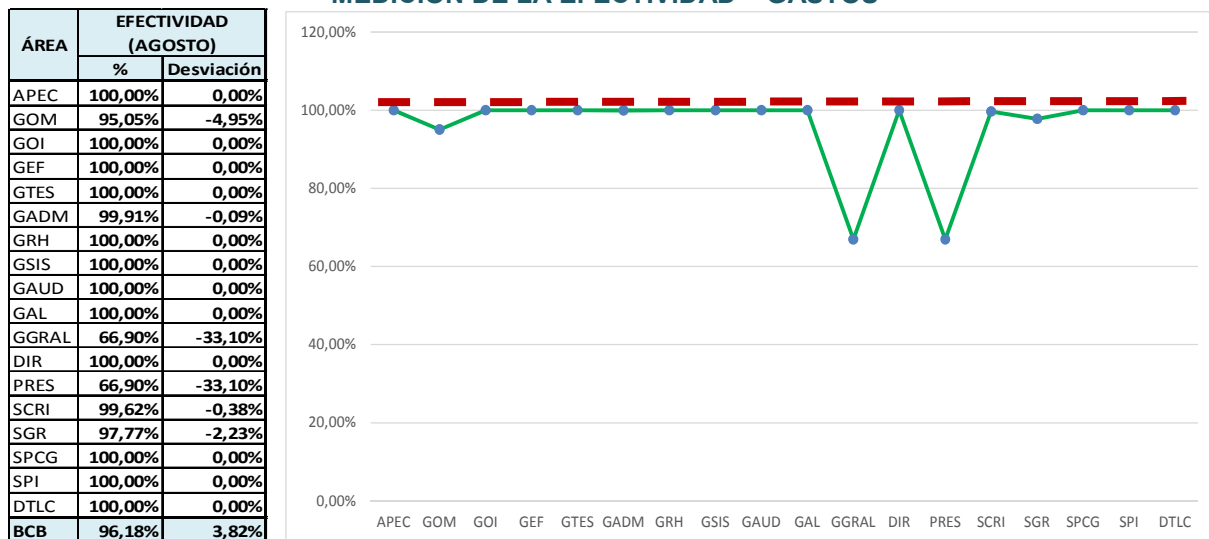
- El indicador de Eficiencia (aprovechamiento en el uso de los insumos utilizados en el cumplimiento del POA) alcanzó al **41,40%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 26,14% y las Administrativas y de Asesoramiento al 74,42%. El gráfico de este indicador es el siguiente:

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



- **El indicador de Efectividad** muestra los avances de los resultados (logros) de las Operaciones, que representa el **96,18%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 98,89% y las Administrativas y de Asesoramiento al 91,94%, como se muestra en el siguiente gráfico:

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



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

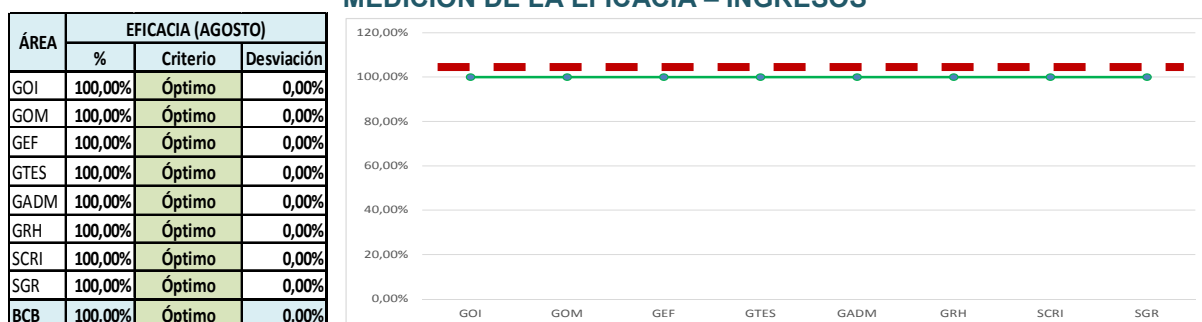
Al mes de agosto de 2019, el BCB presenta los siguientes porcentajes en su indicador relacionado con la ejecución del POA y Ppto de Ingresos:

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

ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA)			Ejecución de Ingresos		
		Agosto			Agosto		
		Prog.	Ejec.	% Ejec.	Prog.	Perc.	% Perc.
GOI	100%	66,67%	66,67%	100,00%	823.434.637,00	1.232.282.202,26	149,65%
GOM	100%	61,07%	61,07%	100,00%	319.737.986,00	328.739.198,66	102,82%
GEF	100%	66,67%	66,67%	100,00%	7.970.831,00	10.611.297,21	133,13%
GTES	100%	53,33%	53,33%	100,00%	7.279.664,00	11.347.650,38	155,88%
<b>Pond. Sustantivas</b>	<b>99,00%</b>	<b>64,48%</b>	<b>64,48%</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.158.423.118,00</b>	<b>1.582.980.348,51</b>	<b>136,65%</b>
GADM	100%	61,42%	61,42%	100,00%	3.621.900,00	6.025.600,47	166,37%
GRH	100%	44,67%	44,67%	100,00%	124.120,00	485.771,81	391,37%
SGR	100%	66,67%	66,67%	100,00%	500,00	739,50	147,90%
SCRI	100%	66,67%	66,67%	100,00%	2.400,00	42.750,00	1781,25%
<b>Pond. Administrativas</b>	<b>1,00%</b>	<b>0,61%</b>	<b>0,61%</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.748.920,00</b>	<b>6.554.861,78</b>	<b>174,85%</b>
<b>Pond. BCB</b>	<b>100,00%</b>	<b>8,09%</b>	<b>8,09%</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.162.172.038,00</b>	<b>1.589.535.210,29</b>	<b>136,77%</b>

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 agosto 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 **Bs1.589.535.210,29**; es decir **136,77%** respecto a lo programado. Las áreas sustantivas percibieron Bs1.582.980.348,51 que representa el 136,65% de lo programado (Bs1.158.423.118.-) y las áreas administrativas Bs6.554.861,78 que alcanza al 174,85% de lo programado (Bs3.748.920.-).