

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 NOVIEMBRE
2019**

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

ANTECEDENTES

El seguimiento a la ejecución del POA y Ppto al mes de noviembre 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 – APROBADO

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 solicitadas por: GSIS, SGR, GEF y APEC, se adicionaron 2 operaciones, 4 actividades y 8 tareas. Después de las modificaciones efectuadas, el POA y Ppto vigente al mes de noviembre es el siguiente:

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

RUBROS	PLAN OPERATIVO ANUAL (POA)			PRESUPUESTO	MODIFICACIÓN	PRESUPUESTO (VIGENTE)
	OPERACIONES	ACTIVIDADES	TAREAS	APROBADO CON D.P. N° 05/2018	(NOCREs) RM N° 1168	APROBADO CON R.D. N° 142/2019
GASTOS	93	234	792	2.105.708.954,00	5.095.054,26	2.110.804.008,26
INGRESOS	14	21	50	2.105.708.954,00	5.095.054,26	2.110.804.008,26
TOTALES	107	255	842	-	-	-

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

Al mes de noviembre 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)**

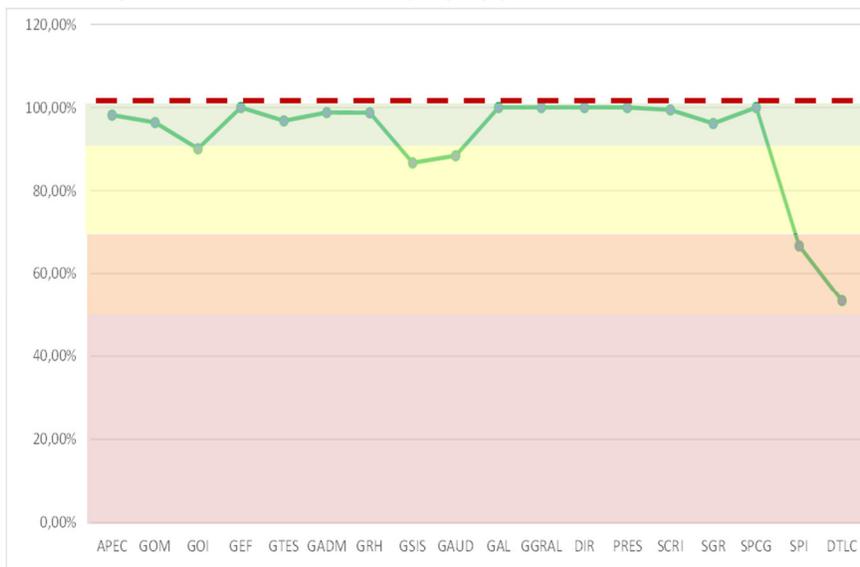
ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA)			Economía (Ejecución de Gastos)			Eficiencia (Optimización de Recursos)			Efectividad (Avance de Resultados)		
		Noviembre			Noviembre			Noviembre			Noviembre		
		Avance Prog.	Ejec. Avance	% Ejec. Avance (A)	Gastos Prog.	Gastos Ejec.	% Gastos Ejec. (B)	% Ejec. Avance (A)	% Gastos Ejec. (B)	% (B/A)	Resultado Prog.	Resultado Alcanzado	% Ejec. Resultado
APEC	100,00%	84,21%	82,67%	98,17%	10.662.492,83	9.783.561,52	91,76%	98,17%	91,76%	93,47%	71,99%	71,99%	100,00%
GOM	100,00%	84,16%	81,16%	96,44%	12.455.499,27	9.286.950,18	74,56%	96,44%	74,56%	77,32%	78,16%	78,16%	100,00%
GOI	100,00%	92,82%	83,62%	90,09%	30.826.678,69	21.597.565,80	70,06%	90,09%	70,06%	77,77%	90,98%	90,98%	100,00%
GEF	100,00%	85,27%	85,27%	100,00%	13.381.298,34	11.191.457,16	83,64%	100,00%	83,64%	83,64%	84,81%	84,81%	100,00%
GTES	100,00%	84,84%	82,14%	96,82%	241.840.228,49	206.803.239,26	85,51%	96,82%	85,51%	88,32%	83,46%	83,46%	100,00%
Pond. Sustantivas	60,00%	51,76%	49,80%	96,22%	309.166.197,62	258.662.773,92	83,66%	96,22%	83,66%	86,95%	48,99%	48,99%	100,00%
GADM	100,00%	85,89%	84,90%	98,84%	50.506.006,51	32.191.375,85	63,74%	98,84%	63,74%	64,48%	71,22%	71,16%	99,91%
GRH	100,00%	92,29%	91,16%	98,77%	47.487.077,74	36.674.554,63	77,23%	98,77%	77,23%	78,19%	88,72%	88,72%	100,00%
GSIS	100,00%	78,74%	68,28%	86,71%	30.149.450,52	18.172.106,29	60,27%	86,71%	60,27%	69,51%	76,74%	76,74%	100,00%
GAUD	100,00%	97,67%	86,37%	88,43%	5.217.447,95	5.549.789,25	106,37%	88,43%	106,37%	120,29%	97,67%	97,67%	100,00%
GAL	100,00%	79,22%	79,22%	100,00%	10.403.769,92	9.486.522,08	91,18%	100,00%	91,18%	91,18%	87,09%	87,09%	100,00%
GGRAL	100,00%	91,67%	91,67%	100,00%	806.880,45	833.789,88	103,33%	100,00%	103,33%	103,33%	91,67%	70,83%	77,27%
DIR	100,00%	92,08%	92,08%	100,00%	1.160.068,03	1.034.749,43	89,20%	100,00%	89,20%	89,20%	92,08%	92,08%	100,00%
PRES	100,00%	91,67%	91,67%	100,00%	1.514.307,17	1.136.843,28	75,07%	100,00%	75,07%	75,07%	91,67%	70,83%	77,27%
SCRI	100,00%	91,67%	91,17%	99,46%	19.409.020,40	12.769.441,82	65,79%	99,46%	65,79%	66,15%	89,83%	89,34%	99,45%
SGR	100,00%	77,40%	74,46%	96,20%	11.164.227,07	7.893.345,55	70,70%	96,20%	70,70%	73,49%	52,45%	48,64%	92,74%
SPCG	100,00%	84,78%	84,78%	100,00%	2.550.030,67	2.608.738,32	102,30%	100,00%	102,30%	102,30%	84,78%	84,78%	100,00%
SPI	100,00%	63,17%	42,17%	66,75%	10.615.225,54	1.062.540,83	10,01%	66,75%	10,01%	14,99%	13,75%	13,75%	100,00%
DTLC	100,00%	81,24%	43,36%	53,37%	809.730,41	628.331,67	77,60%	53,37%	77,60%	145,39%	13,89%	13,89%	100,00%
Pond. Administrativas	40,00%	34,33%	32,10%	93,48%	191.793.242,38	130.042.128,88	67,80%	93,48%	67,80%	72,53%	30,30%	28,62%	94,45%
Pond. BCB	100,00%	86,10%	81,90%	95,13%	500.959.440,00	388.704.902,80	77,59%	95,13%	77,59%	81,57%	79,29%	77,61%	97,88%

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

- **El indicador de Eficacia** del BCB alcanzó el **95,13%** de acuerdo a las ponderaciones asignadas a las Operaciones, Actividades y Tareas del POA programadas al mes de noviembre lo que representa un nivel “**Óptimo de Eficacia**”. Las ponderaciones de las áreas Sustantivas alcanzaron al 96,22% y de las Administrativas y de Asesoramiento al 93,48%. 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**

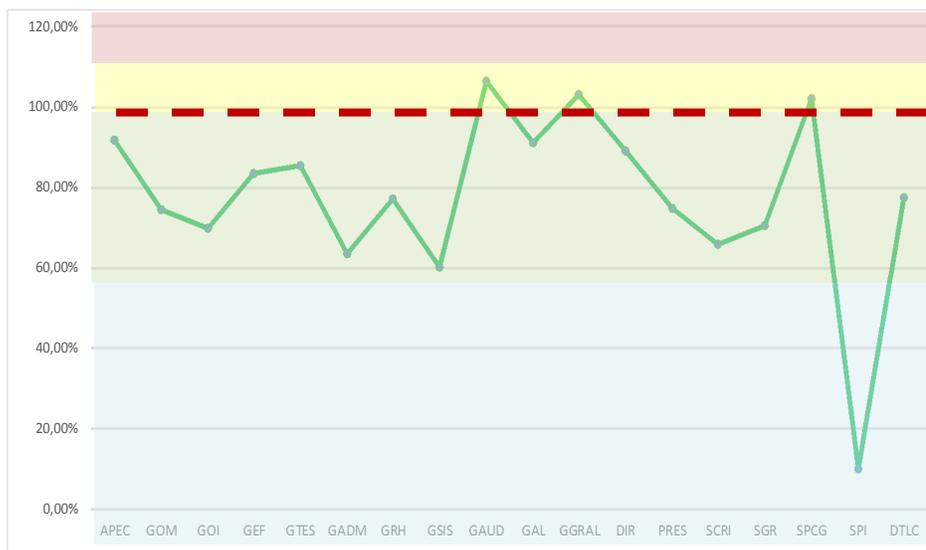
ÁREA	EFICACIA (NOVIEMBRE)		
	%	Criterio	Desviación
APEC	98,17%	Óptimo	-1,83%
GOM	96,44%	Óptimo	-3,56%
GOI	90,09%	Óptimo	-9,91%
GEF	100,00%	Óptimo	0,00%
GTES	96,82%	Óptimo	-3,18%
GADM	98,84%	Óptimo	-1,16%
GRH	98,77%	Óptimo	-1,23%
GSIS	86,71%	Bueno	-13,29%
GAUD	88,43%	Bueno	-11,57%
GAL	100,00%	Óptimo	0,00%
GGRAL	100,00%	Óptimo	0,00%
DIR	100,00%	Óptimo	0,00%
PRES	100,00%	Óptimo	0,00%
SCRI	99,46%	Óptimo	-0,54%
SGR	96,20%	Óptimo	-3,80%
SPCG	100,00%	Óptimo	0,00%
SPI	66,75%	Regular	-33,25%
DTLC	53,37%	Regular	-46,63%



➤ **El indicador de Economía** muestra una ejecución del **77,59%**. Las áreas Sustantivas lograron el 83,66% y las Administrativas y de Asesoramiento 67,80%. La ejecución presupuestaria se muestra en el siguiente gráfico:

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

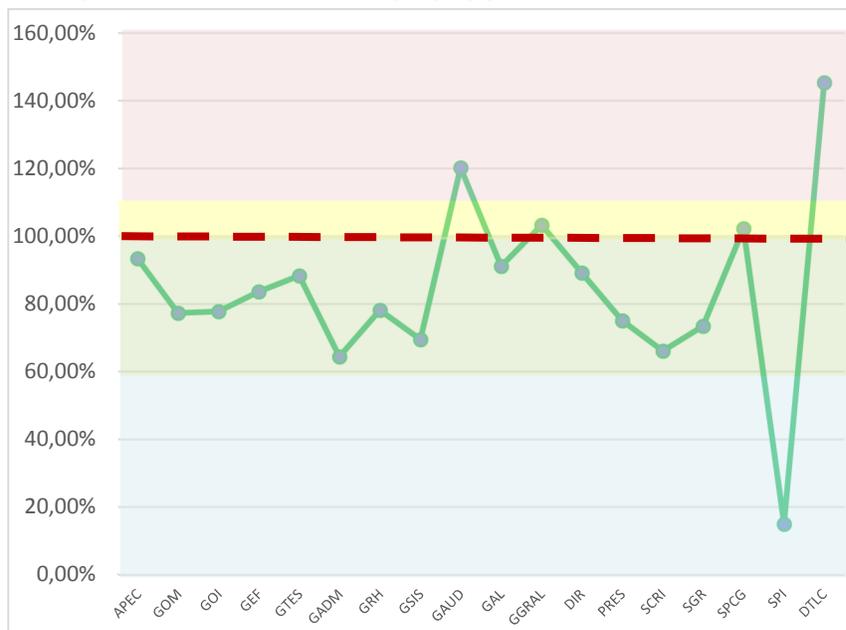
ÁREA	ECONOMÍA (NOVIEMBRE)		
	%	Criterio	Desviación
APEC	91,76%	Óptimo	-8,24%
GOM	74,56%	Óptimo	-25,44%
GOI	70,06%	Óptimo	-29,94%
GEF	83,64%	Óptimo	-16,36%
GTES	85,51%	Óptimo	-14,49%
GADM	63,74%	Óptimo	-36,26%
GRH	77,23%	Óptimo	-22,77%
GSIS	60,27%	Óptimo	-39,73%
GAUD	106,37%	Bueno	6,37%
GAL	91,18%	Óptimo	-8,82%
GGRAL	103,33%	Bueno	3,33%
DIR	89,20%	Óptimo	-10,80%
PRES	75,07%	Óptimo	-24,93%
SCRI	65,79%	Óptimo	-34,21%
SGR	70,70%	Óptimo	-29,30%
SPCG	102,30%	Bueno	2,30%
SPI	10,01%	Sujeto a Análisis	-89,99%
DTLC	77,60%	Óptimo	-22,40%
BCB	77,59%	Óptimo	22,41%



➤ **El indicador de Eficiencia** (aprovechamiento en el uso de los insumos utilizados en el cumplimiento del POA) alcanzó al **81,57%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 86,95% y las Administrativas y de Asesoramiento al 72,53%. El gráfico de este indicador es el siguiente:

Gráfico N° 3
MEDICIÓN DE LA EFICIENCIA – GASTOS

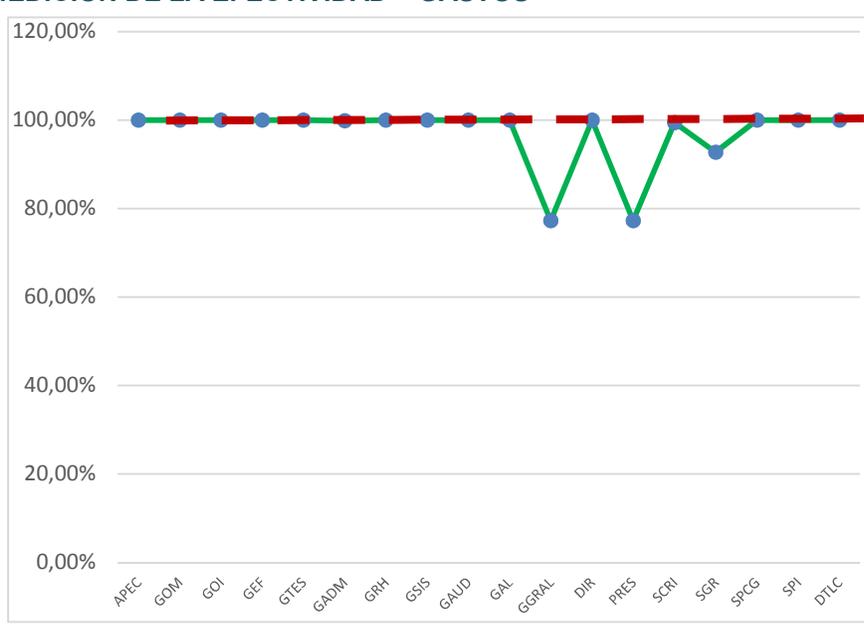
ÁREA	EFICIENCIA (NOVIEMBRE)		
	%	Criterio	Desviación
APEC	93,47%	Óptimo	-6,53%
GOM	77,32%	Óptimo	-22,68%
GOI	77,77%	Óptimo	-22,23%
GEF	83,64%	Óptimo	-16,36%
GTES	88,32%	Óptimo	-11,68%
GADM	64,48%	Óptimo	-35,52%
GRH	78,19%	Óptimo	-21,81%
GSIS	69,51%	Óptimo	-30,49%
GAUD	120,29%	Sujeto de Análisis	20,29%
GAL	91,18%	Óptimo	-8,82%
GGRAL	103,33%	Buena	3,33%
DIR	89,20%	Óptimo	-10,80%
PRES	75,07%	Óptimo	-24,93%
SCRI	66,15%	Óptimo	-33,85%
SGR	73,49%	Óptimo	-26,51%
SPCG	102,30%	Buena	2,30%
SPI	14,99%	Sujeto a Análisis	-85,01%
DTLC	145,39%	Sujeto de Análisis	45,39%
BCB	81,57%	Óptimo	18,43%



➤ **El indicador de Efectividad** muestra los avances de los resultados (logros) de las Operaciones, que representa el **97,88%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 100% y las Administrativas y de Asesoramiento al 94,45%, como se muestra en el siguiente gráfico:

Gráfico N° 4
MEDICIÓN DE LA EFECTIVIDAD – GASTOS

ÁREA	EFECTIVIDAD (NOVIEMBRE)	
	%	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	99,91%	-0,09%
GRH	100,00%	0,00%
GSIS	100,00%	0,00%
GAUD	100,00%	0,00%
GAL	100,00%	0,00%
GGRAL	77,27%	-22,73%
DIR	100,00%	0,00%
PRES	77,27%	-22,73%
SCRI	99,45%	-0,55%
SGR	92,74%	-7,26%
SPCG	100,00%	0,00%
SPI	100,00%	0,00%
DTLC	100,00%	0,00%
BCB	97,88%	2,12%



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

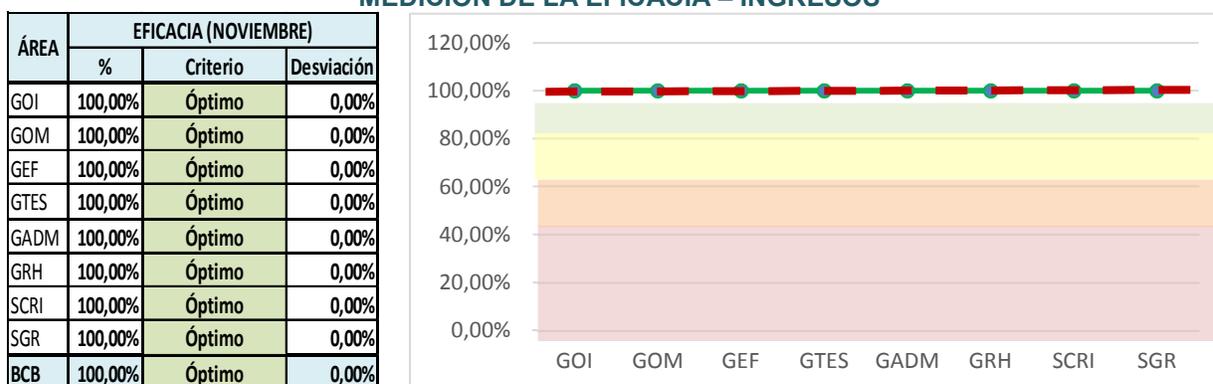
Al mes de noviembre de 2019, el BCB presenta los siguientes porcentajes en su indicador relacionado con la ejecución del POA y Ppto de Ingresos:

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

ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA)			Ejecución de Ingresos		
		Noviembre			Noviembre		
		Prog.	Ejec.	% Ejec.	Prog.	Perc.	% Perc.
GOI	100%	91,67%	91,67%	100,00%	1.111.205.347,00	1.638.092.081,82	147,42%
GOM	100%	84,36%	84,36%	100,00%	444.533.852,00	459.809.871,25	103,44%
GEF	100%	91,67%	91,67%	100,00%	11.166.650,00	17.875.211,18	160,08%
GTES	100%	91,67%	91,67%	100,00%	10.009.538,00	21.860.572,74	218,40%
Pond. Sustantivas	99,00%	88,95%	88,95%	100,00%	1.576.915.387,00	2.137.637.736,99	135,56%
GADM	100%	86,42%	86,42%	100,00%	4.883.350,00	6.408.187,06	131,23%
GRH	100%	91,67%	91,67%	100,00%	169.540,00	716.858,16	422,83%
SGR	100%	91,67%	91,67%	100,00%	1.000,00	739,50	73,95%
SCRI	100%	91,67%	91,67%	100,00%	3.300,00	46.320,00	1403,64%
Pond. Administrativas	1,00%	0,87%	0,87%	100,00%	5.057.190,00	7.172.104,72	141,82%
Pond. BCB	100,00%	89,81%	89,81%	100,00%	1.581.972.577,00	2.144.809.841,71	135,58%

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 noviembre 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 **Bs2.144.809.841,71**; es decir **135,58%** respecto a lo programado. Las áreas sustantivas percibieron Bs2.137.637.736,99 que representa el 135,56% de lo programado (Bs1.576.975.387) y las áreas administrativas Bs7.172.104,72 que asciende al 141,82% de lo programado (Bs5.057.190).