

*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 OCTUBRE  
2019**

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

## ANTECEDENTES

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

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. Asimismo, el presupuesto del BCB fue modificado por un importe de Bs5.095.054,26, tanto en ingresos como gastos, que se utilizaron para la emisión de NOCREs fraccionables y negociables en la compra de oro en barras a las empresas COMIBOL - EBO y Metalúrgica Vinto, destinadas a las reservas, de acuerdo a la Resolución Ministerial N° 1168 de fecha 3 de octubre de 2019 del MEFP. De esta manera, a fin de cumplir con lo establecido en la Resolución Ministerial emitida por el MEFP, el BCB mediante Resolución de Directorio N° 142/2019 de fecha 15 de octubre, modificó su presupuesto aprobado en ingresos y gasto.

Después de las modificaciones efectuadas, el POA y Ppto vigente al mes de octubre 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 octubre 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)**

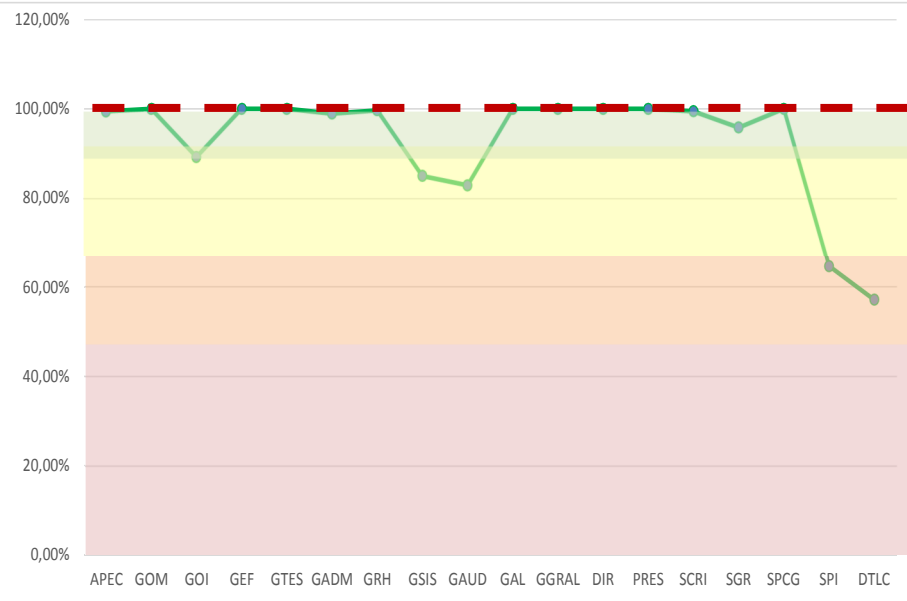
ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA)			Economía (Ejecución de Gastos)			Eficiencia (Optimización de Recursos)			Efectividad (Avance de Resultados)		
		Octubre			Octubre			Octubre			Octubre		
		Avance Prog.	Ejec. Avance	% Ejec. Avance (A)	Gastos Prog.	Gastos Ejec.	% Gastos Ejec. (B)	% Ejec. Avance (A)	% Gastos Ejec. (B)	% (B/A)	Resultado Prog.	Resultado Alcanzado	% Ejec. Resultado
APEC	100,00%	74,48%	74,04%	99,41%	9.723.175,30	8.895.285,76	91,49%	99,41%	91,49%	92,03%	58,60%	58,60%	100,00%
GOM	100,00%	74,88%	74,88%	100,00%	11.425.746,70	8.608.162,09	75,34%	100,00%	75,34%	75,34%	71,88%	71,88%	100,00%
GOI	100,00%	85,63%	76,43%	89,26%	26.758.621,90	18.027.315,32	67,37%	89,26%	67,37%	75,48%	83,97%	83,97%	100,00%
GEF	100,00%	79,02%	79,02%	100,00%	12.169.389,40	10.134.320,79	83,28%	100,00%	83,28%	83,28%	78,61%	78,61%	100,00%
GTES	100,00%	76,22%	76,22%	100,00%	236.155.456,90	98.952.418,96	41,90%	100,00%	41,90%	41,90%	74,97%	74,97%	100,00%
<b>Pond. Sustantivas</b>	<b>60,00%</b>	<b>46,83%</b>	<b>45,65%</b>	<b>97,48%</b>	<b>296.232.390,20</b>	<b>144.617.502,92</b>	<b>48,82%</b>	<b>97,48%</b>	<b>48,82%</b>	<b>50,08%</b>	<b>43,96%</b>	<b>43,96%</b>	<b>100,00%</b>
GADM	100,00%	77,68%	76,84%	98,92%	45.467.097,10	28.189.843,31	62,00%	98,92%	62,00%	62,67%	64,34%	64,29%	99,91%
GRH	100,00%	82,57%	82,31%	99,69%	42.733.886,40	33.441.159,18	78,25%	99,69%	78,25%	78,50%	67,53%	67,53%	100,00%
GSIS	100,00%	70,51%	59,98%	85,05%	21.999.596,20	16.914.233,60	76,88%	85,05%	76,88%	90,40%	68,51%	68,51%	100,00%
GAUD	100,00%	91,88%	76,23%	82,97%	4.743.134,50	5.038.614,13	106,23%	82,97%	106,23%	128,04%	91,88%	91,88%	100,00%
GAL	100,00%	72,82%	72,82%	100,00%	9.477.063,20	8.607.016,47	90,82%	100,00%	90,82%	90,82%	80,20%	80,20%	100,00%
GGRAL	100,00%	83,33%	83,33%	100,00%	705.709,50	756.543,93	107,20%	100,00%	107,20%	107,20%	83,33%	63,95%	76,74%
DIR	100,00%	83,33%	83,33%	100,00%	1.054.607,30	939.118,32	89,05%	100,00%	89,05%	89,05%	83,33%	83,33%	100,00%
PRES	100,00%	83,33%	83,33%	100,00%	1.376.714,70	1.033.964,96	75,10%	100,00%	75,10%	75,10%	83,33%	63,95%	76,74%
SCRI	100,00%	83,33%	82,87%	99,44%	18.235.764,00	11.853.042,72	65,00%	99,44%	65,00%	65,36%	81,67%	81,20%	99,43%
SGR	100,00%	66,63%	63,86%	95,85%	10.445.533,70	7.284.530,06	69,74%	95,85%	69,74%	72,76%	33,98%	31,97%	94,09%
SPCG	100,00%	79,56%	79,56%	100,00%	2.318.209,70	2.360.474,02	101,82%	100,00%	101,82%	101,82%	79,56%	79,56%	100,00%
SPI	100,00%	59,33%	38,33%	64,61%	9.191.180,40	964.663,11	10,50%	64,61%	10,50%	16,25%	12,50%	12,50%	100,00%
DTLC	100,00%	70,18%	40,08%	57,11%	707.573,10	580.147,95	81,99%	57,11%	81,99%	143,57%	70,18%	70,18%	100,00%
<b>Pond. Administrativas</b>	<b>40,00%</b>	<b>31,14%</b>	<b>29,00%</b>	<b>93,13%</b>	<b>168.456.069,80</b>	<b>117.963.351,76</b>	<b>70,03%</b>	<b>93,13%</b>	<b>70,03%</b>	<b>75,19%</b>	<b>28,24%</b>	<b>26,72%</b>	<b>94,62%</b>
<b>Pond. BCB</b>	<b>100,00%</b>	<b>77,97%</b>	<b>74,65%</b>	<b>95,74%</b>	<b>464.688.460,00</b>	<b>262.580.854,68</b>	<b>56,51%</b>	<b>95,74%</b>	<b>56,51%</b>	<b>59,02%</b>	<b>72,21%</b>	<b>70,69%</b>	<b>97,89%</b>

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

- **El indicador de Eficacia** del BCB alcanzó el **95,74%** de acuerdo a las ponderaciones asignadas a las Operaciones, Actividades y Tareas del POA programadas al mes de octubre, lo que representa un nivel “**Óptimo de Eficacia**”. Las ponderaciones de las áreas Sustantivas alcanzaron al 97,48% y de las Administrativas y de Asesoramiento al 93,13%. 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**

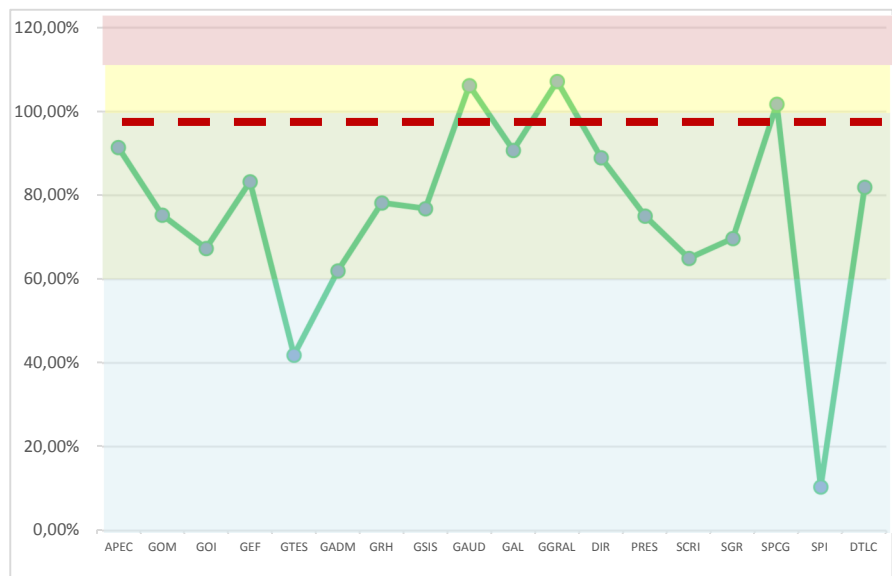
ÁREA	EFICACIA (OCTUBRE)		
	%	Criterio	Desviación
APEC	99,41%	Óptimo	-0,59%
GOM	100,00%	Óptimo	0,00%
GOI	89,26%	Bueno	-10,74%
GEF	100,00%	Óptimo	0,00%
GTES	100,00%	Óptimo	0,00%
GADM	98,92%	Óptimo	-1,08%
GRH	99,69%	Óptimo	-0,31%
GSIS	85,05%	Bueno	-14,95%
GAUD	82,97%	Bueno	-17,03%
GAL	100,00%	Óptimo	0,00%
GGRAL	100,00%	Óptimo	0,00%
DIR	100,00%	Óptimo	0,00%
PRES	100,00%	Óptimo	0,00%
SCRI	99,44%	Óptimo	-0,56%
SGR	95,85%	Óptimo	-4,15%
SPCG	100,00%	Óptimo	0,00%
SPI	64,61%	Regular	-35,39%
DTLC	57,11%	Regular	-42,89%
<b>BCB</b>	<b>95,74%</b>	<b>Óptimo</b>	<b>-4,26%</b>



➤ **El indicador de Economía** muestra una ejecución del **56,51%**. Las áreas Sustantivas lograron el 48,82% y las Administrativas y de Asesoramiento 70,03%. La ejecución presupuestaria se muestra en el siguiente gráfico:

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

ÁREA	ECONOMÍA (OCTUBRE)		
	%	Criterio	Desviación
APEC	91,49%	Óptimo	-8,51%
GOM	75,34%	Óptimo	-24,66%
GOI	67,37%	Óptimo	-32,63%
GEF	83,28%	Óptimo	-16,72%
GTES	41,90%	Sujeto a Análisis	-58,10%
GADM	62,00%	Óptimo	-38,00%
GRH	78,25%	Óptimo	-21,75%
GSIS	76,88%	Óptimo	-23,12%
GAUD	106,23%	Bueno	6,23%
GAL	90,82%	Óptimo	-9,18%
GGRAL	107,20%	Bueno	7,20%
DIR	89,05%	Óptimo	-10,95%
PRES	75,10%	Óptimo	-24,90%
SCRI	65,00%	Óptimo	-35,00%
SGR	69,74%	Óptimo	-30,26%
SPCG	101,82%	Bueno	1,82%
SPI	10,50%	Sujeto a Análisis	-89,50%
DTLC	81,99%	Óptimo	-18,01%
<b>BCB</b>	<b>56,51%</b>	<b>Sujeto a Análisis</b>	<b>43,49%</b>

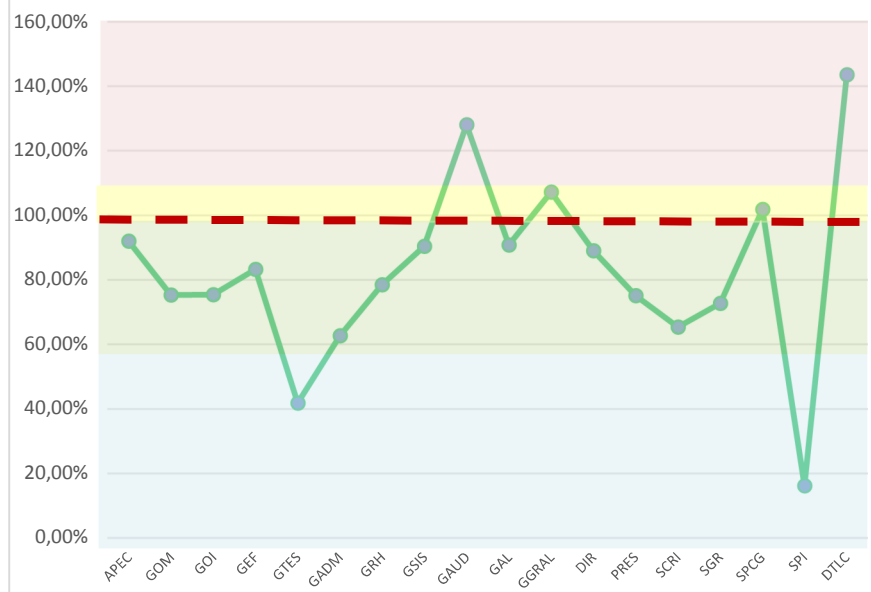


➤ **El indicador de Eficiencia** (aprovechamiento en el uso de los insumos utilizados en el cumplimiento del POA) alcanzó al **59,02%**. Las áreas Sustantivas llegaron al

50,08% y las Administrativas y de Asesoramiento al 75,19%. El gráfico de este indicador es el siguiente:

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

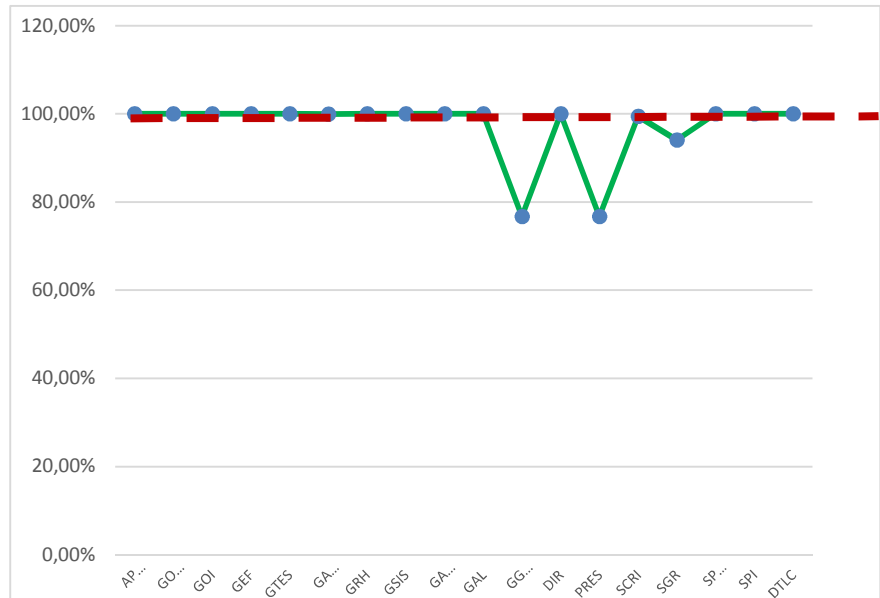
ÁREA	EFICIENCIA (OCTUBRE)		
	%	Criterio	Desviación
APEC	92,03%	Óptimo	-7,97%
GOM	75,34%	Óptimo	-24,66%
GOI	75,48%	Óptimo	-24,52%
GEF	83,28%	Óptimo	-16,72%
GTES	41,90%	Sujeto a Análisis	-58,10%
GADM	62,67%	Óptimo	-37,33%
GRH	78,50%	Óptimo	-21,50%
GSIS	90,40%	Óptimo	-9,60%
GAUD	128,04%	Sujeto a Análisis	28,04%
GAL	90,82%	Óptimo	-9,18%
GGRAL	107,20%	Bueno	7,20%
DIR	89,05%	Óptimo	-10,95%
PRES	75,10%	Óptimo	-24,90%
SCRI	65,36%	Óptimo	-34,64%
SGR	72,76%	Óptimo	-27,24%
SPCG	101,82%	Bueno	1,82%
SPI	16,25%	Sujeto a Análisis	-83,75%
DTLC	143,57%	Sujeto a Análisis	43,57%
BCB	59,02%	Sujeto a Análisis	40,98%



- **El indicador de Efectividad** muestra los avances de los resultados (logros) de las Operaciones, que representa el **97,89%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 100% y las Administrativas y de Asesoramiento al 94,62%, como se muestra en el siguiente gráfico:

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

ÁREA	EFECTIVIDAD (OCTUBRE)	
	%	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	76,74%	-23,26%
DIR	100,00%	0,00%
PRES	76,74%	-23,26%
SCRI	99,43%	-0,57%
SGR	94,09%	-5,91%
SPCG	100,00%	0,00%
SPI	100,00%	0,00%
DTLC	100,00%	0,00%
BCB	97,89%	2,11%



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

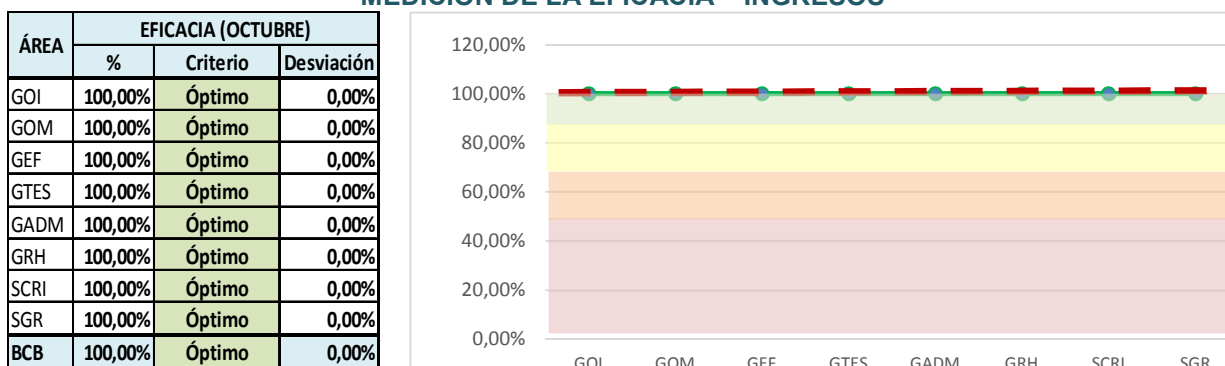
Al mes de octubre de 2019, el BCB presenta los siguientes porcentajes en su indicador relacionado con la ejecución del POA y Ppto de Ingresos:

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

ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA)			Ejecución de Ingresos		
		Octubre			Octubre		
		Prog.	Ejec.	% Ejec.	Prog.	Perc.	% Perc.
GOI	100%	83,33%	83,33%	100,00%	1.021.709.230,00	1.511.865.950,91	147,97%
GOM	100%	76,34%	76,34%	100,00%	402.159.906,00	414.162.950,09	102,98%
GEF	100%	83,33%	83,33%	100,00%	10.081.039,00	14.952.721,95	148,33%
GTES	100%	66,67%	66,67%	100,00%	9.099.580,00	18.688.740,74	205,38%
Pond. Sustantivas	99,00%	80,60%	80,60%	100,00%	1.443.049.755,00	1.959.670.363,69	135,80%
GADM	100%	78,08%	78,08%	100,00%	4.463.850,00	6.228.488,45	139,53%
GRH	100%	83,33%	83,33%	100,00%	154.400,00	713.849,98	462,34%
SGR	100%	83,33%	83,33%	100,00%	500,00	739,50	147,90%
SCRI	100%	83,33%	83,33%	100,00%	3.000,00	43.900,00	1463,33%
Pond. Administrativas	1,00%	0,78%	0,78%	100,00%	4.621.750,00	6.986.977,93	151,18%
Pond. BCB	100,00%	8,09%	8,09%	100,00%	1.447.671.505,00	1.966.657.341,62	135,85%

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 octubre 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 **Bs1.966.657.341,62**; es decir **135,85%** respecto a lo programado. Las áreas sustantivas percibieron Bs1.959.670.363,69 que representa el 135,80% de lo programado (Bs1.443.049.755.-) y las áreas administrativas Bs6.986.977,93 que alcanza al 151,18% de lo programado (Bs4.621.750.-).