

*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 SEPTIEMBRE  
2019**

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

**ANTECEDENTES**

El seguimiento a la ejecución del POA y Ppto al mes de septiembre 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, solicitadas por la GSIS, SGR, GEF, GTES y APEC, se adicionó 2 operaciones, 4 actividades y 8 tareas. Después de las modificaciones efectuadas, el POA vigente al mes de septiembre 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	93	234	792	2.105.708.954
INGRESOS	14	21	50	2.105.708.954
<b>TOTALES</b>	<b>107</b>	<b>255</b>	<b>842</b>	-

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

Al mes de septiembre 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)**

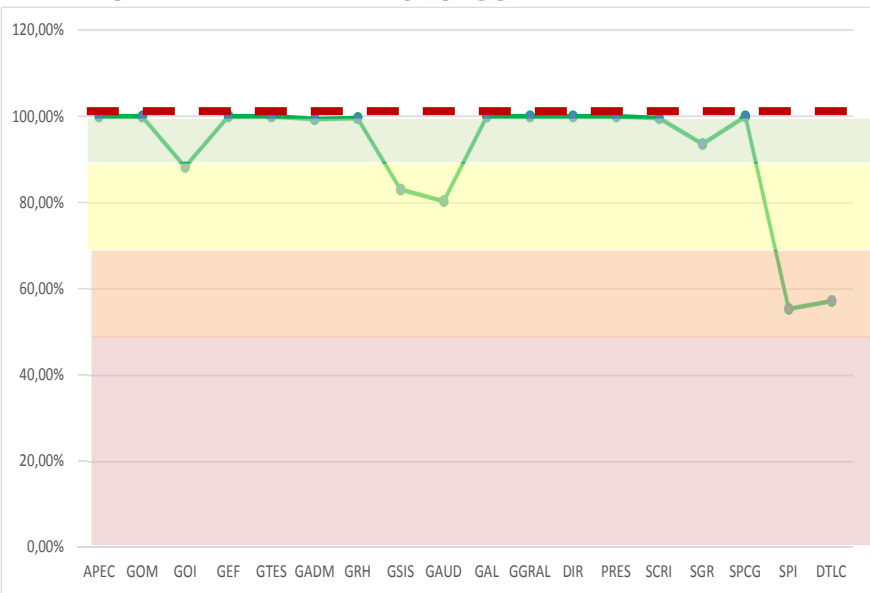
ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA)			Economía (Ejecución de Gastos)			Eficiencia (Optimización de Recursos)			Efectividad (Avance de Resultados)		
		Septiembre			Septiembre			Septiembre			Septiembre		
		Avance Prog.	Ejec. Avance	% Ejec. Avance (A)	Gastos Prog.	Gastos Ejec.	% Gastos Ejec. (B)	% Ejec. Avance (A)	% Gastos Ejec. (B)	% (B/A)	Resultado Prog.	Resultado Alcanzado	% Ejec. Resultado
APEC	100,00%	59,12%	59,12%	100,00%	8.453.857,77	8.000.852,21	94,64%	100,00%	94,64%	94,64%	52,03%	52,03%	100,00%
GOM	100,00%	68,28%	68,28%	100,00%	10.395.843,13	7.902.627,17	76,02%	100,00%	76,02%	76,02%	65,28%	65,28%	100,00%
GOI	100,00%	78,45%	69,25%	88,27%	18.502.544,11	15.276.781,17	82,57%	88,27%	82,57%	93,53%	76,95%	76,95%	100,00%
GEF	100,00%	67,49%	67,49%	100,00%	10.914.080,46	9.014.756,58	82,60%	100,00%	82,60%	82,60%	67,12%	67,12%	100,00%
GTES	100,00%	70,30%	70,30%	100,00%	234.676.689,31	97.641.800,73	41,61%	100,00%	41,61%	41,61%	69,17%	69,17%	100,00%
<b>Pond. Sustantivas</b>	<b>60,00%</b>	<b>41,08%</b>	<b>39,96%</b>	<b>97,27%</b>	<b>282.943.014,78</b>	<b>137.836.817,86</b>	<b>48,72%</b>	<b>97,27%</b>	<b>48,72%</b>	<b>50,08%</b>	<b>39,43%</b>	<b>39,43%</b>	<b>100,00%</b>
GADM	100,00%	67,19%	66,77%	99,37%	38.660.550,69	25.256.583,05	65,33%	99,37%	65,33%	65,74%	55,19%	55,14%	99,91%
GRH	100,00%	76,38%	76,09%	99,62%	38.547.695,06	30.100.251,25	78,09%	99,62%	78,09%	78,38%	62,89%	62,89%	100,00%
GSIS	100,00%	64,32%	53,41%	83,05%	20.077.741,88	13.732.453,89	68,40%	83,05%	68,40%	82,36%	62,32%	62,32%	100,00%
GAUD	100,00%	83,55%	67,15%	80,37%	4.268.821,05	4.522.210,28	105,94%	80,37%	105,94%	131,81%	83,55%	83,55%	100,00%
GAL	100,00%	63,56%	63,56%	100,00%	8.546.356,48	7.587.021,22	88,77%	100,00%	88,77%	88,77%	69,85%	69,85%	100,00%
GGRAL	100,00%	75,00%	75,00%	100,00%	635.738,55	680.497,28	107,04%	100,00%	107,04%	107,04%	75,00%	53,03%	70,70%
DIR	100,00%	75,42%	75,42%	100,00%	949.146,57	843.873,82	88,91%	100,00%	88,91%	88,91%	75,42%	75,42%	100,00%
PRES	100,00%	75,00%	75,00%	100,00%	1.239.452,23	930.148,56	75,05%	100,00%	75,05%	75,05%	75,00%	53,03%	70,70%
SCRI	100,00%	75,00%	74,71%	99,62%	16.702.407,60	11.135.980,89	66,67%	99,62%	66,67%	66,93%	73,50%	73,25%	99,66%
SGR	100,00%	60,28%	56,43%	93,61%	9.686.840,33	6.367.938,71	65,74%	93,61%	65,74%	70,22%	31,83%	29,88%	93,87%
SPCG	100,00%	73,78%	73,78%	100,00%	2.086.388,73	2.113.219,04	101,29%	100,00%	101,29%	101,29%	73,78%	73,78%	100,00%
SPI	100,00%	55,50%	30,75%	55,41%	7.751.120,26	866.785,39	11,18%	55,41%	11,18%	20,18%	11,25%	11,25%	100,00%
DTLC	100,00%	67,62%	38,72%	57,26%	636.415,79	520.921,73	81,85%	57,26%	81,85%	142,95%	67,62%	67,62%	100,00%
<b>Pond. Administrativas</b>	<b>40,00%</b>	<b>28,22%</b>	<b>25,97%</b>	<b>92,04%</b>	<b>149.788.675,22</b>	<b>104.657.885,11</b>	<b>69,87%</b>	<b>92,04%</b>	<b>69,87%</b>	<b>75,91%</b>	<b>25,57%</b>	<b>23,86%</b>	<b>93,32%</b>
<b>Pond. BCB</b>	<b>100,00%</b>	<b>69,30%</b>	<b>65,93%</b>	<b>95,14%</b>	<b>432.731.690,00</b>	<b>242.494.702,97</b>	<b>56,04%</b>	<b>95,14%</b>	<b>56,04%</b>	<b>58,90%</b>	<b>65,00%</b>	<b>63,29%</b>	<b>97,37%</b>

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

- **El indicador de Eficacia** del BCB alcanzó el **95,14%** de acuerdo a las ponderaciones asignadas a las Operaciones, Actividades y Tareas del POA programadas al mes de septiembre, lo que representa un nivel **“Óptimo de Eficacia”**. Las ponderaciones de las áreas Sustantivas alcanzaron al 97,27% y de las Administrativas y de Asesoramiento al 92,04%. 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**

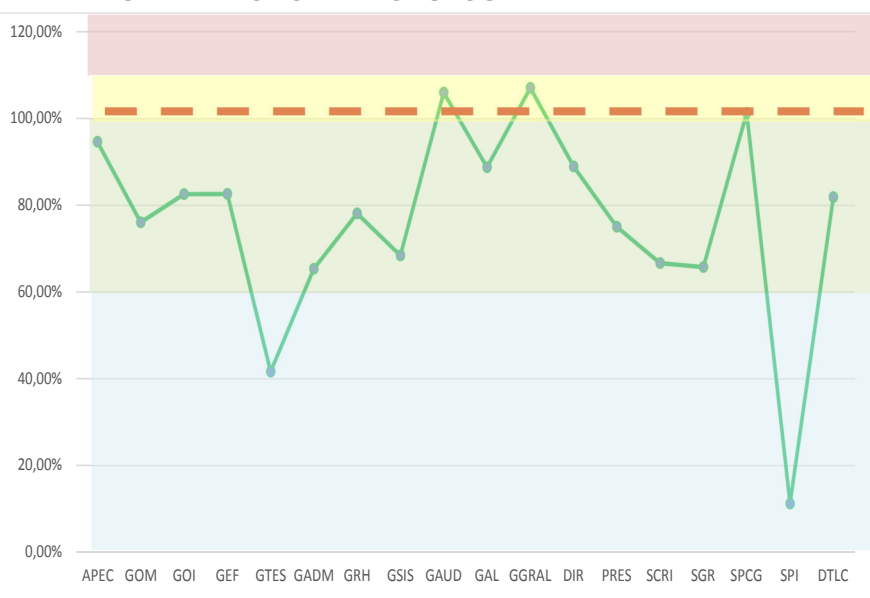
ÁREA	EFICACIA (SEPTIEMBRE)		
	%	Criterio	Desviación
APEC	100,00%	Óptimo	0,00%
GOM	100,00%	Óptimo	0,00%
GOI	88,27%	Bueno	-11,73%
GEF	100,00%	Óptimo	0,00%
GTES	100,00%	Óptimo	0,00%
GADM	99,37%	Óptimo	-0,63%
GRH	99,62%	Óptimo	-0,38%
GSIS	83,05%	Bueno	-16,95%
GAUD	80,37%	Bueno	-19,63%
GAL	100,00%	Óptimo	0,00%
GGRAL	100,00%	Óptimo	0,00%
DIR	100,00%	Óptimo	0,00%
PRES	100,00%	Óptimo	0,00%
SCRI	99,62%	Óptimo	-0,38%
SGR	93,61%	Óptimo	-6,39%
SPCG	100,00%	Óptimo	0,00%
SPI	55,41%	Regular	-44,59%
DTLC	57,26%	Regular	-42,74%



- El indicador de Economía muestra una ejecución del **56,04%**. Las áreas Sustantivas lograron el 48,72% y las Administrativas y de Asesoramiento 69,87%. La ejecución presupuestaria se muestra en el siguiente gráfico:

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

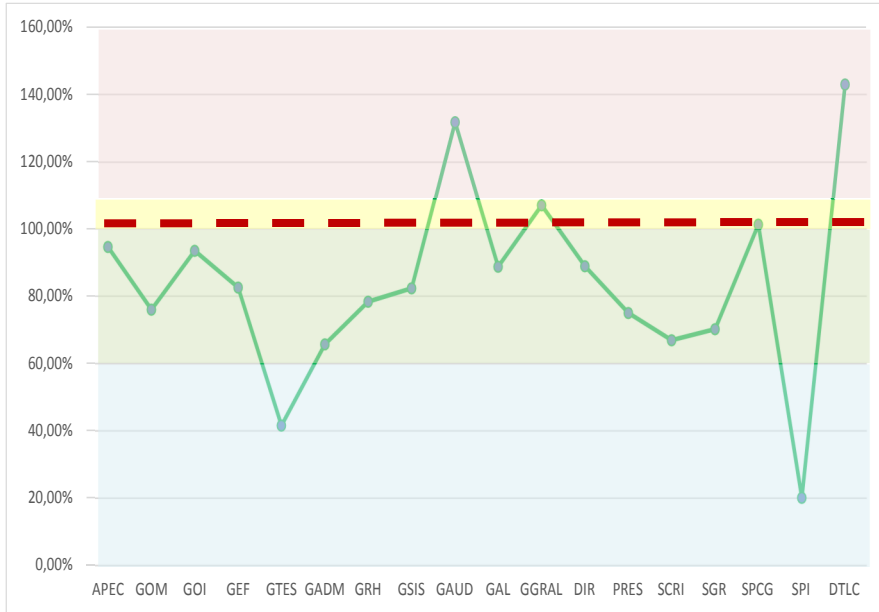
ÁREA	ECONOMÍA (SEPTIEMBRE)		
	%	Criterio	Desviación
APEC	94,64%	Óptimo	-5,36%
GOM	76,02%	Óptimo	-23,98%
GOI	82,57%	Óptimo	-17,43%
GEF	82,60%	Óptimo	-17,40%
GTES	41,61%	Sujeto a Análisis	-58,39%
GADM	65,33%	Óptimo	-34,67%
GRH	78,09%	Óptimo	-21,91%
GSIS	68,40%	Óptimo	-31,60%
GAUD	105,94%	Bueno	5,94%
GAL	88,77%	Óptimo	-11,23%
GGRAL	107,04%	Bueno	7,04%
DIR	88,91%	Óptimo	-11,09%
PRES	75,05%	Óptimo	-24,95%
SCRI	66,67%	Óptimo	-33,33%
SGR	65,74%	Óptimo	-34,26%
SPCG	101,29%	Bueno	1,29%
SPI	11,18%	Sujeto a Análisis	-88,82%
DTLC	81,85%	Óptimo	-18,15%
BCB	56,04%	Sujeto a Análisis	43,96%



- El indicador de Eficiencia (aprovechamiento en el uso de los insumos utilizados en el cumplimiento del POA) alcanzó al **58,90%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 50,08% y las Administrativas y de Asesoramiento al 75,91%. El gráfico de este indicador es el siguiente:

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

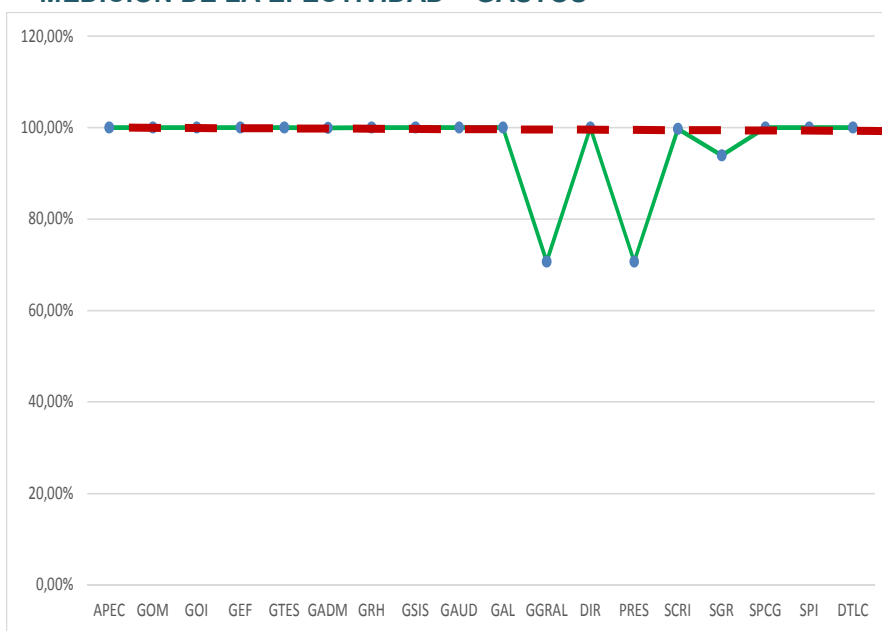
ÁREA	EFICIENCIA (SEPTIEMBRE)		
	%	Criterio	Desviación
APEC	94,64%	Óptimo	-5,36%
GOM	76,02%	Óptimo	-23,98%
GOI	93,53%	Óptimo	-6,47%
GEF	82,60%	Óptimo	-17,40%
GTES	41,61%	Sujeto a Análisis	-58,39%
GADM	65,74%	Óptimo	-34,26%
GRH	78,38%	Óptimo	-21,62%
GSIS	82,36%	Óptimo	-17,64%
GAUD	131,81%	Sujeto a Análisis	31,81%
GAL	88,77%	Óptimo	-11,23%
GGRAL	107,04%	Bueno	7,04%
DIR	88,91%	Óptimo	-11,09%
PRES	75,05%	Óptimo	-24,95%
SCRI	66,93%	Óptimo	-33,07%
SGR	70,22%	Óptimo	-29,78%
SPCG	101,29%	Bueno	1,29%
SPI	20,18%	Sujeto a Análisis	-79,82%
DTLC	142,95%	Sujeto a Análisis	42,95%
<b>BCB</b>	<b>58,90%</b>	<b>Sujeto a Análisis</b>	<b>41,10%</b>



➤ **El indicador de Efectividad** muestra los avances de los resultados (logros) de las Operaciones, que representa el **97,37%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 100% y las Administrativas y de Asesoramiento al 93,32%, como se muestra en el siguiente gráfico:

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

ÁREA	EFECTIVIDAD (SEPTIEMBRE)	
	%	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	70,70%	-29,30%
DIR	100,00%	0,00%
PRES	70,70%	-29,30%
SCRI	99,66%	-0,34%
SGR	93,87%	-6,13%
SPCG	100,00%	0,00%
SPI	100,00%	0,00%
DTLC	100,00%	0,00%
<b>BCB</b>	<b>97,37%</b>	<b>2,63%</b>



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

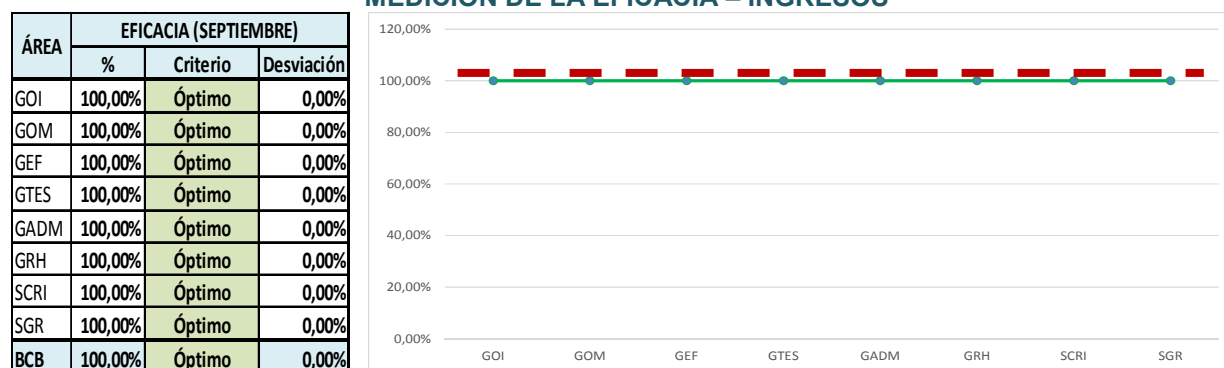
Al mes de septiembre de 2019, el BCB presenta los siguientes porcentajes en su indicador relacionado con la ejecución del POA y Ppto de Ingresos:

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

ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA) Septiembre			Ejecución de Ingresos Septiembre		
		Prog.	Ejec.	% Ejec.	Prog.	Perc.	% Perc.
GOI	100%	75,00%	75,00%	100,00%	920.593.700,00	1.317.473.477,50	143,11%
GOM	100%	68,70%	68,70%	100,00%	362.050.914,00	370.225.902,05	102,26%
GEF	100%	75,00%	75,00%	100,00%	8.979.228,00	13.077.038,51	145,64%
GTES	100%	60,00%	60,00%	100,00%	8.189.622,00	13.619.186,18	166,30%
Pond. Sustantivas	99,00%	72,54%	72,54%	100,00%	1.299.813.464,00	1.714.395.604,24	131,90%
GADM	100%	69,75%	69,75%	100,00%	4.044.350,00	6.110.336,68	151,08%
GRH	100%	75,00%	75,00%	100,00%	139.260,00	619.159,14	444,61%
SGR	100%	75,00%	75,00%	100,00%	500,00	739,50	147,90%
SCRI	100%	75,00%	75,00%	100,00%	2.700,00	43.890,00	1625,56%
Pond. Administrativas	1,00%	0,70%	0,70%	100,00%	4.186.810,00	6.774.125,32	161,80%
Pond. BCB	100,00%	8,09%	8,09%	100,00%	1.304.000.274,00	1.721.169.729,56	131,99%

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 septiembre 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 **Bs1.721.169.729,56**; es decir **131,99%** respecto a lo programado. Las áreas sustantivas percibieron Bs1.714.395.604,24 que representa el 131,90% de lo programado (Bs1.299.813.464.-) y las áreas administrativas Bs6.774.125,32 que alcanza al 161,80% de lo programado (Bs4.186.810.-).