

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
Subgerencia de Planificación y Control de Gestión

***INFORME DE GESTIÓN
DEL BCB 2017
Y EVALUACIÓN AL
CUMPLIMIENTO DEL
PEI 2016 - 2020***

INFORME DE GESTIÓN DEL BCB 2017 Y EVALUACIÓN AL CUMPLIMIENTO DEL PEI 2016-2020

INTRODUCCIÓN

El objetivo del seguimiento y evaluación del POA y Presupuesto y al cumplimiento del PEI 2016-2020 del Banco Central de Bolivia (BCB) al 31 de diciembre de 2017, es evaluar de forma integral el cumplimiento de las metas, la ejecución presupuestaria y el grado de avance del PEI en la gestión 2017.

1. POA Y PRESUPUESTO 2017 (FORMULADO)

En fecha **30 de agosto de 2016**, mediante **Resolución de Directorio N° 168/2016**, el Directorio del Banco Central de Bolivia (BCB) aprobó el Anteproyecto del Plan Operativo Anual (POA) y el Presupuesto Institucional para la gestión 2017, el cual fue modificado mediante **Resolución N° 238/2016 de 20 de diciembre de 2016**, en el marco de la **Ley N°856 de 28 de noviembre de 2016**, adecuándolo a las modificaciones efectuadas por el MEFP que afectaron el importe total aprobado, como se muestra en los siguientes cuadros:

Cuadro N° 1
PRESUPUESTO DE INGRESOS MODIFICADO (LEY N° 856)
(Expresado en Bolivianos)

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	ANTEPROYECTO APROBADO CON R.D. 168/2016	PRESUPUESTO APROBADO LEY N° 856	DIFERENCIAS ANTEPROYECTO - LEY N° 856
100	INGRESOS DE OPERACIÓN	832.222.136	832.597.136	375.000
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	410.451.553	410.451.553	-
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	290.324.782	368.034.174	77.709.392
350	DISMINUCIÓN DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	340.388.648	340.388.648	-
TOTAL PRESUPUESTO		1.873.387.119	1.951.471.511	78.084.392

Cuadro N° 2
PRESUPUESTO DE GASTOS MODIFICADO (LEY N° 856)
(Expresado en Bolivianos)

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	ANTEPROYECTO APROBADO CON R.D. 168/2016	PRESUPUESTO APROBADO LEY N° 856	DIFERENCIAS ANTEPROYECTO - LEY N° 856
100	SERVICIOS PERSONALES	130.892.464	130.892.464	0
200	SERVICIOS NO PERSONALES	128.403.102	127.885.936	(517.166)
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	111.692.343	112.209.509	517.166
400	ACTIVOS REALES	71.355.959	71.355.959	0
500	ACTIVOS FINANCIEROS	25.889.798	105.674.190	79.784.392
600	SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA Y DISM. DE OT. PASIV.	999.893.910	999.893.910	0
700	TRANSFERENCIAS	306.086.487	304.386.487	(1.700.000)
800	IMPUESTOS, REGALÍAS Y TASAS	1.469.151	1.469.151	0
900	OTROS GASTOS	97.703.905	97.703.905	0
TOTAL PRESUPUESTO		1.873.387.119	1.951.471.511	78.084.392

En lo que respecta al POA y como consecuencia de las modificaciones efectuadas por el MEFP y las recomendaciones de la SPCG, el POA para la gestión 2017 fue ajustado como se muestra a continuación:

Cuadro N° 3
PLAN OPERATIVO ANUAL (POA) 2017 - AJUSTADO

TIPO	INGRESOS			GASTOS			TOTAL		
	OBJETIVO	OPERACIÓN	META	OBJETIVO	OPERACIÓN	META	OBJETIVO	OPERACIÓN	META
Funcionamiento	14	18	53	90	163	649	104	181	702
Desarrollo	-	-	-	46	50	66	46	50	66
TOTALES	14	18	53	136	213	715	150	231	768

2. CONSIDERACIONES PARA LA EVALUACIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL POA Y PRESUPUESTO

La evaluación de la ejecución del POA y del Presupuesto tiene un tratamiento diferenciado. En el seguimiento al POA se incluyen los principales logros alcanzados, así como el cumplimiento de las metas considerando los criterios de evaluación definidos por Directorio.

Rango	Criterios de Evaluación
100% - 91%	Óptimo
90% - 71%	Bueno
70% - 51%	Regular
50% - 0%	Insatisfactorio

Para evaluar la ejecución del presupuesto de ingresos no se aplicará ninguna clasificación y solo se analizarán los importes percibidos más significativos que estén por encima o debajo de los programados, en tanto que para la ejecución presupuestaria de gastos se ha efectuado una clasificación basada en dos criterios (propio y a requerimiento) que permiten identificar con mayor precisión las partidas presupuestarias que se encuentran bajo el control del área y aquellas que dependen de las demandas o requerimientos externos al área orgánica.

3. AJUSTES AL POA Y MODIFICACIONES AL PPTO AL MES DE DICIEMBRE 2017

En el POA de Ingresos se adicionó 1 meta y en el POA de gastos se adicionaron 1 objetivo, 1 operación y 4 metas. Asimismo se suprimieron 2 metas, después de los ajustes efectuados, el POA de ingresos presenta 14 objetivos, 18 operaciones y 54 metas, en el POA de gastos presentan 137 objetivos, 214 operaciones y 717 metas vigentes. Esta información se detalla en el siguiente cuadro:

Cuadro N° 4
POA DE INGRESOS Y GASTOS (VIGENTE)
Al 31 de diciembre de 2017

TIPO	INGRESOS			GASTOS			TOTAL		
	OBJETIVOS	OPERACIONES	METAS	OBJETIVOS	OPERACIONES	METAS	OBJETIVOS	OPERACIONES	METAS
Funcionamiento	14	18	54	90	163	649	104	181	703
Desarrollo	0	0	0	47	51	68	47	51	68
TOTALES	14	18	54	137	214	717	151	232	771

Al mes de diciembre se atendieron **30 traspasos presupuestarios de gastos**, por un importe de **Bs207.698.209,12** que representa el **10,56%** del presupuesto total del BCB. Como se muestra a continuación:

Cuadro N° 5
TRASPASOS EFECTUADOS (GASTOS)
Al 31 de diciembre de 2017

N°	Áreas Orgánicas		IMPORTE (Bs.)	MES
	De	Para		
PRESUPUESTO INSTITUCIONAL AL 2017 APROBADO			1.966.964.119,00	
CRITERIO: LINEAMIENTOS Y/O DIRECTRICES (LD)				
15	GRH	GRH	355.915,12	FEBRERO - DICIEMBRE
15 Traspasos	SUBTOTAL LINEAMIENTOS Y/O DIRECTRICES (LD)		355.915,12	0,17%
CRITERIO: DECISIONES DE POLÍTICA INSTITUCIONAL (DPI)				
1	GTES	GOI	285.360,00	ENERO
1	GADM	APEC	97.440,00	JULIO
1	GADM	GADM	480.000,00	AGOSTO
3 Traspasos	SUBTOTAL DECISIONES DE POLÍTICA INSTITUCIONAL (DPI)		862.800,00	0,42%
CRITERIO RECURSOS INSUFICIENTES (RI)				
2	GADM	GADM	908.400,00	MARZO Y SEPTIEMBRE
1	GOM	GOI	9.300.000,00	ABRIL
1	SCRI	SCRI	248.614,00	AGOSTO
1	GEF	GEF	50.000,00	SEPTIEMBRE
1	SPI	SPI	54.000,00	SEPTIEMBRE
1	GRH	GRH	124.708,02	DICIEMBRE
7 Traspasos	SUBTOTAL RECURSOS INSUFICIENTES (RI)		10.561.014,00	5,08%
CRITERIO RECURSOS NO PROGRAMADOS (RNP)				
1	SCRI	SCRI	56.400,00	ENERO
1	GTES	SGR	7.000.000,00	ENERO
2	GTES	GTES	81.440,00	ENERO Y FEBRERO
1	GSIS	GSIS	50.000,00	FEBRERO
1	GADM	GADM	5.700,00	SEPTIEMBRE
1	SGR	SGR	4.450,00	DICIEMBRE
7 Traspasos	SUBTOTAL RECURSOS NO PROGRAMADOS (RNP)		7.197.990,00	3,47%
CRITERIO AJUSTE DE PARTIDAS (AP)				
1	GRH	GEF	517.166,00	ENERO
1	GOM	GOM	188.203.324,00	ENERO
2 Traspasos	SUBTOTAL AJUSTE DE PARTIDAS (AP)		188.720.490,00	90,86%
34 Traspasos	IMPORTE DE TRASPASOS A DICIEMBRE		207.698.209,12	10,56%

4. ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DEL POA Y DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Entre los principales logros institucionales se puede mencionar que los ingresos percibidos en el mes de diciembre ascienden a **Bs2.205.325.354.-** y representan el **112,12%** respecto a lo programado, como se muestra en el siguiente cuadro:

Cuadro N° 6
INGRESOS POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS
Al 31 de diciembre de 2017
(Expresado en Bolivianos)

Código	Descripción de Grupos	Prog. A Diciembre	Perc. A Diciembre	% Perc. A Diciembre
100	Ingresos de Operaciones	910.306.528	917.240.056	100,76%
160	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	290.324.782	511.814.756	176,29%
150	Tasas, Derechos, y Otros Ingresos	410.451.553	445.916.028	108,64%
190	Transferencias Corrientes	15.492.608	13.370.201	86,30%
390	Incremento de Otros Pasivos y Aporte de Capital	0	5.619.284	N/A
	Subtotal	1.626.575.471	1.893.960.324	116,44%
350	Disminución y Cobro de Otros Activos Financieros	340.388.648	311.365.030	91,47%
	TOTAL	1.966.964.119	2.205.325.354	112,12%

Nota. En el grupo 350 se encuentra registrado el total de los ingresos devengados en la gestión anterior (2016), que corresponden a cobros por intereses, comisiones y otros ingresos, importe que será percibido efectivamente hasta el primer semestre de 2017. (Manual de Ejecución Presupuestaria, Título III. Descripción del registro presupuestario de ingresos).

Los ingresos más importantes relacionados con las metas del POA, son los siguientes:

Cuadro N° 7
INGRESOS PERCIBIDOS
Al 31 de diciembre de 2017
(Expresado en Bolivianos)

Áreas	Meta	Descripción	Importe (Bs)
GOI	10.01.01	Operaciones cambiarias, convenios y comercio exterior	602.536.312
	10.02.01	Operaciones de deuda externa y administración de fideicomisos	48.496.728
	11.01.01	Inversión de las reservas internacionales	791.908.573
GOM	08.01.05	Intereses de las operaciones de reporto al sistema financiero	6.365.326
	09.02.05	Intereses de créditos otorgados al TGN - crédito de emergencia	40.262.957
	09.02.07	Intereses de créditos otorgados a las EPNES	316.729.185
	09.02.13	Intereses de créditos otorgados al FNDR	11.475.915
GEF	16.01.01	Cobro de comisiones por la administración de los Fondos RAL MN y MNUFV	2.130.817
	16.02.01	Cobro de comisiones por la administración de los recursos del FPAH y FPA	2.481.643
	17.01.01	Intereses sobre créditos de liquidez al sistema financiero TRAMOS I y II	1.149.441
	17.01.02	Cobro de comisiones al sistema financiero por servicios transaccionales	5.209.235
	18.01.01	Operaciones por la administración de la cartera de créditos realizadas	1.889.487
GTES	10.01.01	Ingresos por comisiones por movimiento adicional efectuados por el sistema financiero en bóveda, registrados	8.041.089
	10.01.03	Cobro de multas aplicadas al sistema financiero	16.376.256
	10.01.04	Diferencial cambiario por venta de dólares	2.269.730
GADM	16.01.01	Compensación de crédito fiscal IVA	3.143.280
	16.02.01	Recuperación del crédito IVA, devolución de saldos no ejecutados por la FC-BCB	19.731.061
		Otros ingresos (incluye Bs311.365.030.- por ingresos devengados del 2016)	325.128.318
		TOTAL INGRESOS	2.205.325.354

Se ejecutaron 50 metas al mes de diciembre 2017 con un cumplimiento del **100%**, (*Óptimo*) con respecto a su programación.

Como ya se mencionó anteriormente, al mes de diciembre se percibieron **Bs2.205.325.354.-** con un ingreso de Bs238.361.235.- por encima de lo presupuestado, como se expone a continuación:

Cuadro N° 8
EJECUCIÓN DEL POA Y PRESUPUESTO (INGRESOS)
Al 31 de diciembre de 2017

ÁREAS/ UNIDADES	POA			PRESUPUESTO		
	Prog. A Diciembre	Ejec. A Diciembre	% Ejec. A Diciembre	Prog. A Diciembre	Perc. A Diciembre	% Perc. A Diciembre
GOI	3	3	100,00%	1.202.479.702	1.442.941.614	120,00%
GOM	23	23	100,00%	383.268.426	380.568.042	99,30%
GTES	5	5	100,00%	18.399.700	27.072.542	147,14%
GEF	10	10	100,00%	16.889.263	13.780.905	81,60%
Subtotal áreas sustantivas	41	41	100,00%	1.621.037.091	1.864.363.103	115,01%
GADM	4	4	100,00%	5.143.200	28.501.354	554,16%
GRH	3	3	100,00%	388.680	931.685	239,70%
SGR	1	1	100,00%	500	142.378	28475,65%
SCRI	1	1	100,00%	6.000	21.805	363,42%
Subtotal áreas administrativas y de asesoramiento	9	9	100,00%	5.538.380	29.597.221	534,40%
Subtotal áreas sustantivas y adm.	50	50	100,00%	1.626.575.471	1.893.960.324	116,44%
Devengados	0	0	N/A	340.388.648	311.365.030	91,47%
TOTAL INGRESO	50	50	100,00%	1.966.964.119	2.205.325.354	112,12%
					238.361.235	

5. ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN DEL POA (METAS) Y DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR ÁREAS ORGÁNICAS

Los gastos ejecutados en el mes de diciembre (sin OMAs) ascienden a **Bs536.438.272.-** y representan el **51,54%** respecto a lo programado, como se muestra a continuación:

Cuadro N° 9
GASTOS POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS
Al 31 de diciembre de 2017
(Expresado en Bolivianos)

Código	Descripción del Grupo	Programación Diciembre	Ejecución Diciembre	% Ejecución Diciembre
700	Transferencias	304.386.487	217.415.474	71,43%
100	Servicios Personales	130.892.464	120.771.106	92,27%
300	Materiales y Suministros	120.490.805	77.350.816	64,20%
200	Servicios no Personales	128.141.548	53.225.838	41,54%
400	Activos Reales	71.355.959	16.831.508	23,59%
600	Servicio de la Deuda Pública y Disminución Otros Pasivos	11.026.415	8.741.535	79,28%
500	Activos Financieros	88.117.420	5.771.259	6,55%
900	Otros Gastos	122.260.675	2.301.783	1,88%
800	Impuestos, Regalías y Tasas	1.424.851	234.058	16,43%
	Devengados	62.743.905	33.794.894	53,86%
	Subtotal	1.040.840.529	536.438.272	51,54%
	OMAS	926.123.590	117.928.062	12,73%
	TOTAL	1.966.964.119	654.366.334	33,27%

Los principales logros registrados en las metas del POA, son los siguientes:

Cuadro N° 10
LOGROS DESTACABLES (GASTOS)
Al 31 de diciembre de 2017

Área	Meta	Descripción	Importe (Bs)
GTES	06.06.01	Acuñación de monedas de: (corte de Bs5.- Bs11.523.153,60), (cortes de Bs1.- y Bs20.- Bs5.459.667,40), (corte de Bs10.- y Bs2.- Bs10.024.332,79) y monedas conmemorativas alusivas al tema marítimo del corte de Bs2.- Bs2.796.348,66.	29.803.503
		Impresión de billetes de corte de Bs20.- (Bs15.358.716,80) y serie "J" del corte de Bs100.- (Bs10.187.100.-)	25.545.817
	06.04.01	Pago a BRINK's por el servicio de traslado del material monetario (recojo/envío fondos en custodia Banco Unión)	3.132.694
GOI	08.01.01	Pago al custodio de valores por la administración de los Portafolios de Inversión de la RIN.	22.844.405
	09.02.01	Pago de intereses sobre asignaciones DEG-FMI.	8.695.809
GADM	04.01.01	Gastos por transferencias BJA, ASFI y FC-BCB	216.369.391
Otras Áreas	-	Otros Gastos	230.046.653
		Total Gastos sin OMAS	536.438.272
GOM	04.01.01	Total OMAS (Pago rendimientos de los títulos valor)	117.928.062
	04.01.03		
		Total Gastos	654.366.334

De las 701 metas programadas por las áreas, 673,38 fueron ejecutadas lo que significa un **96,06%** (Óptimo) y se reportaron 24 metas que no fueron ejecutadas lo que representa el **3,42%**. Asimismo, 9 metas se encuentran en proceso de ejecución.

Como se mencionó anteriormente los gastos efectuados (sin OMAS) al mes de diciembre ascienden a **Bs536.438.272.-** que representa el **51,54%** de lo programado (Bs1.040.840.529.-). Por otro lado, las Operaciones de Mercado Abierto (OMAs), muestran una ejecución del **12,73%**, como se puede apreciar en el siguiente cuadro:

Cuadro N° 11
EJECUCIÓN GENERAL DEL POA Y PRESUPUESTO (GASTOS)
Al 31 de diciembre de 2017

ÁREAS	EJECUCIÓN POA			METAS INCUMPLIDAS		METAS EN PROCESO		EJECUCION PRESUPUESTARIA		
	Prog. A Diciembre	Ejec. A Diciembre	% Ejec. A Diciembre	No Ejec. A Diciembre	% No Ejec. A Diciembre	No Ejec. A Diciembre	% No Ejec. A Diciembre	Progr. A Diciembre	Ejec. A Diciembre	% Ejec. A Diciembre
GTES	21	19,13	91,10%			1,87	8,90%	130.801.789	62.586.235	47,85%
GOI	22	22	100,00%					137.333.950	32.441.769	23,62%
GOM	32	32	100,00%					84.824.745	5.984.216	7,05%
GEF	94	91	96,81%	3	3,19%			6.710.441	942.081	14,04%
APEC	136	136	100,00%					615.102	500.759	81,41%
Subtotal áreas sustantivas	305	300,13	98,40%	3	0,98%	1,87	0,61%	360.286.027	102.455.061	28,44%
GADM	150	141,37	94,25%	8	5,33%	0,63	0,42%	366.779.767	238.115.308	64,92%
GRH	54	54	100,00%					142.269.425	127.769.835	89,81%
SGR	36	32	88,89%	4	11,11%			23.122.000	8.579.748	37,11%
GSIS	37	34	91,89%	3	8,11%			37.182.000	16.514.971	44,42%
SCRI	8	6	75,00%	2	25,00%			19.182.000	8.667.889	45,19%
GAL	33	33	100,00%					3.058.015	250.095	8,18%
DTR	18	15,88	88,22%	1	5,56%	1,12	6,22%	453.000	152.782	33,73%
PRES	13	13	100,00%					32.720	10.790	32,98%
GGRAL	5	5	100,00%					105.400	5.400	5,12%
SPI	5	2	40,00%	3	60,00%			25.624.270	121.500	0,47%
GAUD	10	10	100,00%					2.000	0	0,00%
DIR	4	4	100,00%					0	0	N/A
SPCG	21	21	100,00%					0	0	N/A
Subtotal áreas administrativas y de asesoramiento	394	371,25	94,23%	21	5,33%	1,75	0,44%	617.810.597	400.188.317	64,78%
Devengados								62.743.905	33.794.894	53,86%
SUBTOTAL	699	671,38	96,05%	24	3,43%	3,62	0,52%	1.040.840.529	536.438.272	51,54%
OMAS	2	2	100,00%					926.123.590	117.928.062	12,73%
TOTAL GASTOS	701	673,38	96,06%	24	3,42%	3,62	0,52%	1.966.964.119	654.366.334	33,27%

Del total del presupuesto programado, la ejecución del **presupuesto propio** alcanzó a **Bs213.802.045.-** que representa el **55,65%** respecto a lo programado (Bs384.220.020.-) y que la ejecución **a Requerimiento** fue de **Bs440.564.288.-** que representa el **27,84%** respecto a lo programado (Bs1.582.744.099.-), como se muestra a continuación:

Cuadro N° 12
EJECUCIÓN DEL POA Y PRESUPUESTO DE GASTOS
CLASIFICADO EN PRESUPUESTO PROPIO Y A REQUERIMIENTO
Al 31 de diciembre de 2017

ÁREAS	PRESUPUESTO CONSOLIDADO			EJECUCION PROPIA DEL ÁREA			EJECUCION POR REQUERIMIENTO		
	Progr. A Diciembre	Ejec. A Diciembre	%Ejec. A Diciembre	Progr. A Diciembre	Ejec. A Diciembre	%Ejec. A Diciembre	Progr. A Diciembre	Ejec. A Diciembre	%Ejec. A Diciembre
GTES	130.801.789	62.586.235	47,85%	118.955.500	57.158.336	48,05%	11.846.289	5.427.899	45,82%
GOI	137.333.950	32.441.769	23,62%	70.000	36.533	52,19%	137.263.950	32.405.236	23,61%
GOM	84.824.745	5.984.216	7,05%	320.000	288.800	90,25%	84.504.745	5.695.416	6,74%
GEF	6.710.441	942.081	14,04%	1.885.000	171.814	9,11%	4.825.441	770.267	15,96%
APEC	615.102	500.759	81,41%	477.440	386.417	80,94%	137.662	114.342	83,06%
Subtotal áreas sustantivas	360.286.027	102.455.061	28,44%	121.707.940	58.041.900	47,69%	238.578.087	44.413.161	18,62%
GADM	366.779.767	238.115.308	64,92%	48.960.098	11.188.119	22,85%	317.819.669	226.927.189	71,40%
GRH	142.269.425	127.769.835	89,81%	135.049.685	124.161.508	91,94%	7.219.740	3.608.327	49,98%
SGR	23.122.000	8.579.748	37,11%	15.230.000	3.574.355	23,47%	7.892.000	5.005.393	63,42%
GSIS	37.182.000	16.514.971	44,42%	31.893.000	14.374.165	45,07%	5.289.000	2.140.806	40,48%
SCRI	19.182.000	8.667.889	45,19%	910.000	137.194	15,08%	18.272.000	8.530.695	46,69%
GAL	3.058.015	250.095	8,18%	0	0	N/A	3.058.015	250.095	8,18%
DTR	453.000	152.782	33,73%	453.000	152.782	33,73%	0	0	N/A
PRES	32.720	10.790	32,98%	0	0	N/A	32.720	10.790	32,98%
GGRAL	105.400	5.400	5,12%	0	0	N/A	105.400	5.400	5,12%
SPI	25.624.270	121.500	0,47%	25.624.270	121.500	0,47%	0	0	N/A
GAUD	2.000	0	0,00%	2.000	0	0,00%	0	0	N/A
DIR	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A
SPCG	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A
Subtotal áreas administrativas y de asesoramiento	617.810.597	400.188.317	64,78%	258.122.053	153.709.623	59,55%	359.688.544	246.478.694	68,53%
Devengados	62.743.905	33.794.894	53,86%	4.390.027	2.050.522	46,71%	58.353.878	31.744.372	54,40%
SUBTOTAL	1.040.840.529	536.438.272	51,54%	384.220.020	213.802.045	55,65%	656.620.509	322.636.227	49,14%
OMAS	926.123.590	117.928.062	12,73%				926.123.590	117.928.062	12,73%
TOTAL GASTOS	1.966.964.119	654.366.334	33,27%	384.220.020	213.802.045	55,65%	1.582.744.099	440.564.288	27,84%

6. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL CUMPLIMIENTO DEL PEI 2016-2020, PERIODO 2016-2017.

El Plan Estratégico Institucional (PEI) 2016–2020 del Banco Central de Bolivia, aprobado mediante Resolución de Directorio N° 121/2016 de fecha 05 de julio de 2016, se constituye en un instrumento de gestión estratégica, que establece las orientaciones generales mediante las cuales el BCB contribuirá a viabilizar los pilares, metas, resultados y acciones descritas en la Agenda Patriótica del Bicentenario 2025¹, el Plan de Desarrollo Económico y Social (PDES)² aprobado mediante Ley N° 786 del 9 de marzo de 2016 y el Plan Estratégico Ministerial (PEM).

¹ La Agenda Patriótica del Bicentenario 2025 se constituye en el Plan General de Desarrollo establecido en el numeral 9 del artículo 316 de la Constitución Política del Estado. Asimismo, la Ley N° 650, de 19 de enero de 2015 que eleva a rango de Ley, la Agenda Patriótica del Bicentenario 2025^o y dispone que se garantice el desarrollo y la implementación de los trece pilares de la Bolivia Digna y Soberana.

² La Ley N° 786 de 9 de marzo de 2016 aprueba el Plan de Desarrollo Económico y Social 2016 – 2020. En el marco del PDES se han establecido los principales objetivos estratégicos del BCB vinculados con: i) mantener la estabilidad del poder adquisitivo interno de la moneda nacional, para

Para el cumplimiento del PEI 2016–2020, las áreas orgánicas han formulado 1451 metas (750 en la gestión 2016 y 701 en la gestión 2017), habiendo ejecutado el **95,82%** de las metas programadas. A nivel del PEI, la ejecución alcanzó al **38,33%** (sobre el 40% que corresponde al periodo evaluado). Respecto al presupuesto de gastos se ejecutó el **33,91%** que representa un importe de Bs1.348.505.105.-, como se muestra a continuación:

Cuadro N° 13
EJECUCIÓN DEL PEI 2016-2020 (OBJETIVOS ESTRATÉGICOS)
RESPECTO AL POA Y PRESUPUESTO 2016 y 2017 (GASTOS)
(Expresado en Bolivianos)

Objetivo Estratégico	GESTIÓN 2016 - 2017					
	POA GASTOS			PPTO GASTOS		
	Prog A Diciembre	Ejec. A Diciembre	% Ejec. A Diciembre	Prog A Diciembre	Ejec A Diciembre	% Ejec. A Diciembre
Objetivo Estratégico 1. <i>Mantener una elevada eficiencia y efectividad de las políticas del BCB para preservar la estabilidad del poder adquisitivo interno de la moneda nacional.</i>	170	170	100,00%	724.662	493.487	68,10%
Objetivo Estratégico 2. <i>Mantener altos niveles de calidad en la compilación, elaboración y divulgación de estadísticas y generar encuestas e indicadores económicos.</i>	89	87	97,75%	170.000	150.646	88,62%
Objetivo Estratégico 3. <i>Gestionar eficaz y eficientemente las operaciones de banca central, nacionales e internacionales, relacionadas con el sector público, el sistema financiero y público en general.</i>	278	271	97,53%	2.674.636.023	535.171.116	20,01%
Objetivo Estratégico 4. <i>Suscribir anualmente el Acuerdo del Programa Fiscal y Financiero con el Órgano Ejecutivo e implementar otros mecanismos para garantizar la coordinación efectiva con los distintos actores.</i>	18	18	100,00%	210.000	198.748	94,64%
Objetivo Estratégico 5. <i>Contribuir al desarrollo económico y social del país a través de investigaciones, propuestas y acciones para profundizar el modelo económico social comunitario y productivo y la bolivianización financiera y real.</i>	106	101	95,28%	5.983.962	1.599.355	26,73%
Objetivo Estratégico 6. <i>Fortalecer la gestión administrativa bajo criterios de calidad, oportunidad y eficiencia</i>	577	557	96,60%	1.054.193.447	768.377.813	72,89%
Objetivo Estratégico 7. <i>Fortalecer la continuidad y la modernización de las operaciones que desarrolla el Banco Central de Bolivia a través de la gestión integrada de riesgos, seguridad, proyectos de infraestructura y tecnologías de información y comunicación.</i>	151	130	86,09%	239.648.535	42.180.054	17,60%
Objetivo Estratégico 8. <i>Fortalecer la transparencia y el control interno institucional como un mecanismos que coadyuven a la gestión interna.</i>	62	56	90,13%	851.750	333.888	39,20%
TOTALES	1.451	1.390	95,82%	3.976.418.379	1.348.505.105	33,91%
RESPECTO AL PEI 2016-2020			38,33%			13,56%

contribuir al desarrollo económico y social, ii) continuar con la suscripción del Acuerdo de Ejecución del Programa Fiscal Financiero que anualmente se realiza entre el BCB y el MEFP y iii) preservar los incentivos que promueven la bolivianización financiera y real de la economía de Bolivia

Cabe hacer notar que en el Objetivo Estratégico N° 3 se encuentran registrados los importes para la ejecución de las Operaciones de Mercado Abierto (OMAS), la cual depende directamente de la coyuntura económica del país. En ese sentido, en el periodo 2016 - 2017, la ejecución de las OMAS a nivel de la Estrategia 3.3 fue de **100%** en el POA y **14,40%** en el Presupuesto, como se muestra en el siguiente cuadro:

Cuadro N° 84
EJECUCIÓN DEL PEI 2016-2020 (OBJETIVOS ESTRATÉGICOS)
OPERACIONES DE MERCADO ABIERTO
(Expresado en Bolivianos)

Objetivo Estratégico	POA GASTOS			PPTO GASTOS		
	Prog A Diciembre	Ejec. A Diciembre	% Ejec. A Diciembre	Prog A Diciembre	Ejec A Diciembre	% Ejec. A Diciembre
Objetivo Estratégico 3. <i>Gestionar eficaz y eficientemente las operaciones de banca central, nacionales e internacionales, relacionadas con el sector público, el sistema financiero y público en general.</i>	274	267	97,4%	777.420.679	261.897.661	33,69%
Estrategia 3.3. <i>Asegurara la eficiencia d elas operaciones monetarias del BCB con el sector público y personas naturales y jurídicas del sector privado.</i>	4	4	100,0%	1.897.215.344	273.273.455	14,40%
TOTALES	278	271	97,5%	2.674.636.023	535.171.116	20,01%

Para el cumplimiento del PEI 2016 – 2020, las áreas orgánicas han formulado 99 metas de ingresos (49 en la gestión 2016 y 50 en la gestión 2017), habiendo ejecutado el 100% de las metas programadas. A nivel del PEI, la ejecución alcanzó al 40% (sobre el 40% que corresponde al periodo evaluado). Respecto al presupuesto de ingresos se ejecutó el 121,95% que representa un importe de Bs4.416.163.057.-, como se muestra a continuación:

Cuadro N° 14
EJECUCIÓN DEL PEI 2016-2020 (OBJETIVOS ESTRATÉGICOS)
RESPECTO AL POA Y PRESUPUESTO 2016 (INGRESOS)
(Expresado en Bolivianos)

Objetivo Estratégico	GESTIÓN 2016-2017					
	POA INGRESOS			PPTO INGRESOS		
	Prog A Diciembre	Perc. A Diciembre	% Perc. A Diciembre	Prog A Diciembre	Perc A Diciembre	% Perc. A Diciembre
Objetivo Estratégico 3. <i>Gestionar eficaz y eficientemente las operaciones de banca central, nacionales e internacionales, relacionadas con el sector público, el sistema financiero y público en general.</i>	76	76	100,00%	3.355.477.092	4.056.932.963	120,90%
Objetivo Estratégico 5. <i>Contribuir al desarrollo económico y social del país a través de investigaciones, propuestas y acciones para profundizar el modelo económico social comunitario y productivo y la bolivianización financiera y real.</i>	5	5	100,00%	5.648.940	6.514.605	115,32%
Objetivo Estratégico 6. <i>Fortalecer la gestión administrativa bajo criterios de calidad, oportunidad y eficiencia</i>	16	16	100,00%	14.133.824	52.487.810	371,36%
Objetivo Estratégico 7. <i>Fortalecer la continuidad y la modernización de las operaciones que desarrolla el Banco Central de Bolivia a través de la gestión integrada de riesgos, seguridad, proyectos de infraestructura y tecnologías de información y comunicación.</i>	2	2	100,00%	500	227.678	45535,65%
TOTALES	99	99	100,00%	3.375.260.356	4.116.163.057	121,95%
RESPECTO AL PEI 2016-2020			40%			48,78%

El cumplimiento de las metas de gastos relacionados a temas sustantivos en las gestiones 2016 y 2017 (Objetivos Estratégicos de 1 al 5) tienen una ejecución del **97,42%** y **98,41%** de POA y **21,27%** y del **18,78%** de Presupuesto, respectivamente. Por otro lado, el cumplimiento de POA y Ppto en temas administrativos en las gestiones 2016 y 2017 (Objetivos Estratégicos 3, y 6 al 8), alcanzaron al **94,01%** y **94,23%** de POA y **60,68%** y **64,73%** de Presupuesto, respectivamente, como se puede ver en los siguientes cuadros:

Cuadro N° 15
PEI 2016-2020 (OBJETIVOS ESTRATÉGICOS)
POA Y PRESUPUESTO DE GASTOS POR ÁREAS ORGÁNICAS
(Expresado en Bolivianos)

Objetivo Estratégico	Áreas	GESTIÓN 2016						GESTIÓN 2017					
		POA GASTOS			PPTO GASTOS			POA GASTOS			PPTO GASTOS		
		Prog A Diciembre	Ejec. A Diciembre	% Ejec. A Diciembre	Prog A Diciembre	Ejec A Diciembre	% Ejec. A Diciembre	Prog A Diciembre	Ejec. A Diciembre	% Ejec. A Diciembre	Prog A Diciembre	Ejec A Diciembre	% Ejec. A Diciembre
Objetivo Estratégico 1. <i>Mantener una elevada eficiencia y efectividad de las políticas del BCB para preservar la estabilidad del poder adquisitivo interno de la moneda nacional.</i>	APEC	144	144	100,00%	598.662	389.434	65,05%	26	26	100,00%	126.000	104.052	82,58%
		144	144	100,00%	598.662	389.434	65,05%	26	26	100,00%	126.000	104.052	82,58%
Objetivo Estratégico 2. <i>Mantener altos niveles de calidad en la compilación, elaboración y divulgación de estadísticas y generar encuestas e indicadores económicos.</i>	APEC	6	6	100,00%	0	0	N/A	73	73	100,00%	170.000	150.646	88,62%
	GOI							6	6	100,00%	0	0	N/A
	GOM							2	2	100,00%	0	0	N/A
	GEF							2	0	0,00%	0	0	N/A
SUBTOTAL		6	6	100,00%	0	0	N/A	83	81	97,59%	170.000	150.646	88,62%
Objetivo Estratégico 3. <i>Gestionar eficaz y eficientemente las operaciones de banca central, nacionales e internacionales, relacionadas con el sector público, el sistema financiero y público en general.</i>	GOI	21	18	85,71%	145.636.622	33.583.275	23,06%	15	15	100,00%	139.203.615	33.162.420	23,82%
	GOM	30	30	100,00%	1.007.889.836	173.522.711	17,22%	31	31	100,00%	1.062.320.335	155.279.880	14,62%
	GTES	22	22	100,00%	171.095.357	73.998.055	43,25%	21	19,13	91,10%	130.801.789	62.586.235	47,85%
	GEF	74	72	97,30%	3.920.788	886.964	22,62%	59	59	100,00%	11.317.319	858.236	7,58%
SUBTOTAL		147	142	96,60%	1328542603	281991005	21,23%	126	124	98,52%	1343643058	251886771	18,75%
Objetivo Estratégico 4. <i>Suscribir anualmente el Acuerdo del Programa Fiscal y Financiero con el Órgano Ejecutivo e implementar otros mecanismos para garantizar la coordinación efectiva con los distintos actores.</i>	APEC							18	18	100,00%	210.000	198.748	94,64%
SUBTOTAL								18	18	100,00%	210000	198747,92	94,64%
Objetivo Estratégico 5. <i>Contribuir al desarrollo económico y social del país a través de investigaciones, propuestas y acciones para profundizar el modelo económico social comunitario y productivo y la bolivianización financiera y real.</i>	APEC	5	5	100,00%	835.000	238.625	28,58%	19	19	100,00%	109.102	47.313	43,37%
	GOM	2	2	100,00%	289.860	279.800	96,53%	1	1	100,00%	320.000	288.800	90,25%
	GOI	1	1	100,00%	70.000	15.425	22,04%	1	1	100,00%	70.000	36.533	52,19%
	GEF	44	40	90,91%	2.235.000	521.045	23,31%	33	32	96,97%	2.055.000	171.814	8,36%
SUBTOTAL		52	48	92,31%	3.429.860	1.054.895	30,76%	54	53	98,15%	2.554.102	544.460	21,32%
SUBTOTAL (TEMAS SUSTANTIVOS)		349	340	97,42%	1.332.571.125	283.435.334	21,27%	307	302	98,41%	1.346.703.160	252.884.676	18,78%

Cuadro N° 15 (Continuación)
PEI 2016-2020 (OBJETIVOS ESTRATÉGICOS)
POA Y PRESUPUESTO DE GASTOS POR ÁREAS ORGÁNICAS
(Expresado en Bolivianos)

Objetivo Estratégico	Áreas	GESTIÓN 2016						GESTIÓN 2017					
		POA GASTOS			PPTO GASTOS			POA GASTOS			PPTO GASTOS		
		Prog A Diciembre	Ejec. A Diciembre	% Ejec. A Diciembre	Prog A Diciembre	Ejec A Diciembre	% Ejec. A Diciembre	Prog A Diciembre	Ejec. A Diciembre	% Ejec. A Diciembre	Prog A Diciembre	Ejec A Diciembre	% Ejec. A Diciembre
Objetivo Estratégico 3. Gestionar eficaz y eficientemente las operaciones de banca central, nacionales e internacionales, relacionadas con el sector público, el sistema financiero y público en general.	GAL							1	1	100,00%	1.300	1.300	100,00%
	GADM							1	1	100,00%	1.532.992	701.359	45,75%
	GRH							1	1	100,00%	461.920	221.972	48,05%
	GSIS							1	1	100,00%	204.150	118.707	58,15%
	SGR							1	1	100,00%	250.000	250.000	100,00%
SUBTOTAL		0	0	N/A	0	0	N/A	5	5	100,00%	2.450.362	1.293.339	52,78%
Objetivo Estratégico 6. Fortalecer la gestión administrativa bajo criterios de calidad, oportunidad y eficiencia	DIR	4	4	100,00%	0	0	N/A	4	4	100,00%	0	0	N/A
	PRES	12	12	100,00%	28.776	21.342	74,17%	13	13	100,00%	32.720	10.790	32,98%
	GGRAL	5	5	100,00%	90850	29627	32,61%	5	5	100,00%	105.400	5.400	5,12%
	SCRI	7	5	71,43%	17902890	8763871	48,95%	8	6	75,00%	19.182.000	8.667.889	45,19%
	SPCG	31	31	100,00%	0	0	N/A	21	21	100,00%	0	0	N/A
	GRH	51	51	100,00%	135.607.696	121.093.606	89,30%	53	53	100,00%	142.269.425	127.769.835	89,81%
	GAL	34	32	94,12%	2.630.250	749.079	28,48%	32	32	100,00%	3.058.015	250.095	8,18%
	GADM	148	143	96,62%	366.505.658	262.900.971	71,73%	149	140,37	94,21%	366.779.767	238.115.309	64,92%
SUBTOTAL	292	283	96,92%	522.766.120	393.558.496	75,28%	285	274,37	96,27%	531.427.327	374.819.318	70,53%	
Objetivo Estratégico 7. Fortalecer la continuidad y la modernización de las	SGR	33	26	78,79%	26.322.500	7.265.521	27,60%	35	31	88,57%	23.122.000	8.579.748	37,11%
	GSIS	37	36	97,30%	54.447.500	9.578.814	17,59%	36	33	91,67%	37.182.000	16.514.971	44,42%
	SPI	5	2	40,00%	72.950.265	119.500	0,16%	5	2	40,00%	25.624.270	121.500	0,47%
SUBTOTAL	75	64	85,33%	153.720.265	16.963.835	11,04%	76	66	86,84%	85.928.270	25.216.219	29,35%	
Objetivo Estratégico 8. Fortalecer la transparencia y el control interno institucional como un mecanismo que coadyuven a la gestión interna.	DTR	24	21	87,50%	390.600	176.956	45,30%	18	15,88	88,22%	453.000	152.782	33,73%
	GAUD	10	9	90,00%	6.150	4.150	67,48%	10	10	100,00%	2.000	0	0,00%
SUBTOTAL	34	30	88,24%	396.750	181.106	45,65%	28	25,88	92,43%	455.000	152.782	33,58%	
SUBTOTAL (ADMINISTRATIVOS)	401	377	94,01%	676.883.135	410.703.437	60,68%	394	371	94,23%	620.260.959	401.481.657	64,73%	
TOTAL	750	717	95,60%	2.009.454.260	694.138.771	34,54%	701	673	96,04%	1.966.964.119	654.366.333	33,27%	

Respecto a los ingresos, el cumplimiento de las metas de gastos relacionados a temas sustantivos en las gestiones 2016 y 2017 tuvieron una ejecución del **100%** del POA en ambas gestiones y **134,87%** y **110,93%** de Presupuesto, respectivamente. Por otro lado, el cumplimiento de POA y Ppto en temas administrativos, alcanzó en las gestiones 2016 y 2017 al **100%** del POA en ambas gestiones y **268,94%** y **534,40%**, en Presupuesto, respectivamente, como se expone a continuación:

Cuadro N° 16
PEI 2016-2020 (OBJETIVOS ESTRATÉGICOS)
POA Y PRESUPUESTO DE INGRESOS POR ÁREAS ORGÁNICAS
(Expresado en Bolivianos)

Objetivo Estratégico	Áreas	GESTIÓN 2016						GESTIÓN 2017					
		POA INGRESOS			PPTO INGRESOS			POA INGRESOS			PPTO INGRESOS		
		Prog A Diciembre	Perc. A Diciembre	% Perc. A Diciembre	Prog A Diciembre	Perc A Diciembre	% Perc. A Diciembre	Prog A Diciembre	Perc. A Diciembre	% Perc. A Diciembre	Prog A Diciembre	Perc A Diciembre	% Perc. A Diciembre
Objetivo Estratégico 3. Gestionar eficaz y eficientemente las operaciones de banca central, nacionales e internacionales, relacionadas con el sector público, el sistema financiero y público en general.	GOI	3	3	100,00%	1.118.640.196	1.526.738.471	136,48%	3	3	100,00%	1.443.053.855	1.638.392.096	113,54%
	GOM	22	22	100,00%	245.100.588	298.551.189	121,81%	23	23	100,00%	482.971.276	496.316.833	102,76%
	GTES	5	5	100,00%	20.155.696	26.760.971	132,77%	5	5	100,00%	18.399.700	27.072.542	147,14%
	GEF	5	5	100,00%	10.154.873	29.154.200	287,10%	10	10	100,00%	17.000.908	13.946.662	82,03%
SUBTOTAL	35	35	100,00%	1.394.051.353	1.881.204.831	134,95%	41	41	100,00%	1.961.425.739	2.175.728.132	110,93%	
Objetivo Estratégico 5. Contribuir al desarrollo económico y social del país a través de investigaciones, propuestas y acciones para profundizar el modelo económico social comunitario y productivo y la bolivianización financiera y real.	GEF	5	5	100,00%	5.648.940	6.514.605	115,32%						
SUBTOTAL	5	5	100,00%	5.648.940	6.514.605	115,32%							
SUBTOTAL (TEMAS SUSTANTIVOS)	40	40	100,00%	1.399.700.293	1.887.719.436	134,87%	41	41	100,00%	1.961.425.739	2.175.728.132	110,93%	
Objetivo Estratégico 6. Fortalecer la gestión administrativa bajo criterios de calidad, oportunidad y eficiencia	SCRI	1	1	100,00%	2.400	90.083	3753,46%	1	1	100,00%	6.000	21.805	363,42%
	GRH	3	3	100,00%	158.496	525.386	331,48%	3	3	100,00%	388.680	931.685	239,70%
	GADM	4	4	100,00%	8.435.048	22.417.498	265,77%	4	4	100,00%	5.143.200	28.501.354	554,16%
		8	8	100,00%	8.595.944	23.032.967	267,95%	8	8	100,00%	5.537.880	29.454.844	531,88%
Objetivo Estratégico 7. Fortalecer la continuidad y la modernización de las operaciones que desarrolla el Banco Central de Bolivia a través de la gestión integrada de riesgos, seguridad, proyectos de infraestructura y tecnologías de información y comunicación.	SGR	1	1	100,00%	0	85.300	N/A	1	1	100,00%	500	142.378	28475,65%
SUBTOTAL	1	1	100,00%	0	85.300	N/A	1	1	100,00%	500	142.378	28475,65%	
SUBTOTAL (TEMAS ADMINISTRATIVOS)	9	9	100,00%	8.595.944	23.118.267	268,94%	9	9	100,00%	5.538.380	29.597.222	534,40%	
TOTALES	49	49	100,00%	1.408.296.237	1.910.837.703	135,68%	50	50	100,00%	1.966.964.119	2.205.325.354	112,12%	

7. CONCLUSIONES.

Como resultado del análisis y revisión de la ejecución del POA y Ppto 2017, se puede llegar a las siguientes conclusiones:

- En lo que respecta a las metas de ingresos, se ejecutaron el **100% (Óptimo)** de las metas del POA y los ingresos percibidos alcanzaron **Bs2.205.325.354.-** que representan el **112,12%**, respecto a su programación.
- En lo que se refiere a las metas de gastos, se ejecutaron 673,38 metas que representan el **96,06% (Óptimo)**, la ejecución de gastos alcanzó a **Bs536.438.272.-** que significa el **51,54%** respecto a lo programado. Por otro lado, las Operaciones de Mercado Abierto (OMAs), muestran una ejecución del **12,73%**.
- La ejecución del **presupuesto propio** asciende al **55,65%** y del **presupuesto a requerimiento** al **27,84%**. Como se puede observar, los recursos que más se han ejecutado son los que están en directo control de las áreas presentando una menor ejecución los que se ejecutan a solicitud de terceros.

- Con los datos de ejecución del POA y presupuesto gestiones 2016 y 2017 del BCB, se puede afirmar que las áreas orgánicas del BCB han contribuido a que el PEI 2016–2020 se ejecute en un **38,33%**, respecto al 40% programado para este periodo.
- De acuerdo a lo expuesto anteriormente, el objetivo estratégico con menor ejecución es el 7, con un nivel acumulado del **86,09%**, relacionado con el fortalecimiento y modernización de proyectos de infraestructura, tecnologías de información y comunicación, y la gestión integrada de riesgos.

8. RECOMENDACIONES.

La Gerencia General deberá remitir a cada área orgánica el presente informe de seguimiento y evaluación para que conozcan su estado de situación respecto a la ejecución del POA y Ppto y mejoren el nivel de ejecución en la gestión 2018.

Que los incumplimientos de las gestiones 2016 y 2017, que ascienden a 57 metas (33 en el 2016 y 24 en el 2017) deben ser revertidos en la gestión 2018, puesto que inciden directamente en el cumplimiento de los Objetivos Estratégicos y Estrategias del PEI 2016-2020, como ser el desarrollo de módulos informáticos, los proyectos de infraestructura y otras iniciativas que fueron propuestas por las diferentes áreas.

- En el caso del presupuesto, las áreas deben analizar su ejecución 2017, y tomar los recaudos necesarios para que en la gestión 2018 la ejecución presupuestaria sea coherente con las acciones específicas y los resultados esperados.
- Considerando que para la gestión 2018 se ha efectuado un cambio de fondo en el enfoque para el seguimiento y evaluación del POA y Ppto, es necesario que las áreas revisen su formulación y la ponderación asignada a cada una de las tareas programadas, dado que a partir del mes de enero de 2018, el seguimiento y evaluación tomará como base esta ponderación asignada en cada tarea y se aplicarán los indicadores de eficacia, eficiencia, efectividad y economicidad en cada una de las Acciones Específicas (según corresponda), por lo que ya no se tomará como referencia la cantidad de metas cumplidas sino los resultados logrados y los indicadores antes mencionados.