



RESUMEN EJECUTIVO
SEGUIMIENTO AL POA Y PRESUPUESTO DEL BCB
AL 31 DE ENERO DE 2022

ANTECEDENTES

El seguimiento a la ejecución del POA y Ppto al mes de enero de 2022, se basa en la medición de los avances alcanzados por cada área organizacional, 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 2022

En fecha 30 de diciembre de 2021, mediante **Resolución de Directorio N°155/2021**, el Directorio del Banco Central de Bolivia (BCB) aprobó el Plan Operativo Anual (POA) y el Presupuesto Institucional para la gestión 2022, en el marco de la Ley N° 1413 que aprueba el PGE 2022, como se muestra a continuación:

Cuadro N° 1
POA Y PPTO GESTIÓN 2022
(APROBADO CON R.D. N° 155/2021)

Rubros	Acciones de corto plazo	PLAN OPERATIVO ANUAL (POA)			PRESUPUESTO (PPTO)
		Operaciones	Actividades	Tareas	
GASTOS	4	50	244	830	1.744.225.808
INGRESOS		13	22	50	1.744.225.808
TOTALES		63	266	880	-

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

Al mes de enero de 2022, el BCB presenta los siguientes porcentajes en sus indicadores relacionados con la ejecución del POA y Ppto de Gastos:



Cuadro N° 2
MEDICIÓN DE INDICADORES DE EFICACIA, ECONOMÍA,
EFICIENCIA Y EFECTIVIDAD ENERO (GASTOS)

ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA)			Economía (Ejecución de Gastos)			Eficiencia (Optimización de Recursos)		
		Avance Prog.	Ejec. Avance	% Ejec. Avance (A)	Gastos Prog.	Gastos Ejec.	% Gastos Ejec. (B)	% Ejec. Avance (A)	% Gastos Ejec. (B)	% (B/A)
APEC	100,00%	3,98%	3,98%	100,00%	758.283,00	711.907,92	93,88%	100,00%	93,88%	93,88%
GOM	100,00%	6,00%	6,00%	100,00%	9.986.797,00	3.825.499,98	38,31%	100,00%	38,31%	38,31%
GOI	100,00%	6,58%	6,58%	100,00%	7.444.802,00	2.422.828,62	32,54%	100,00%	32,54%	32,54%
GEF	100,00%	7,46%	7,44%	99,77%	1.467.462,00	955.700,14	65,13%	99,77%	65,13%	65,28%
GTES	100,00%	4,30%	3,72%	86,47%	2.119.409,00	1.068.035,45	50,39%	86,47%	50,39%	58,28%
Total Sustantivas	70,00%	3,96%	3,90%	98,39%	21.776.753,00	8.983.972,11	41,25%	98,39%	41,25%	41,93%
GADM	100,00%	6,00%	5,58%	92,92%	43.285.882,00	2.538.691,23	5,86%	92,92%	5,86%	6,31%
GRH	100,00%	9,56%	9,29%	97,17%	22.671.385,64	19.616.389,86	86,52%	97,17%	86,52%	89,04%
GSIS	100,00%	5,24%	5,13%	97,91%	3.558.168,00	1.766.138,44	49,64%	97,91%	49,64%	50,70%
GAUD	100,00%	1,70%	1,70%	100,00%	389.932,00	373.645,87	95,82%	100,00%	95,82%	95,82%
GAL	100,00%	3,70%	3,70%	100,00%	833.143,00	581.577,80	69,81%	100,00%	69,81%	69,81%
GGRAL	100,00%	7,92%	7,92%	100,00%	79.536,16	79.536,16	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
DIR	100,00%	8,33%	8,33%	100,00%	141.885,20	141.501,59	99,73%	100,00%	99,73%	99,73%
PRES	100,00%	7,73%	7,73%	100,00%	98.024,00	60.741,60	61,97%	100,00%	61,97%	61,97%
SCRI	100,00%	8,33%	8,33%	100,00%	592.949,00	241.371,63	40,71%	100,00%	40,71%	40,71%
SGR	100,00%	1,74%	1,74%	100,00%	855.293,00	806.099,56	94,25%	100,00%	94,25%	94,25%
SPCG	100,00%	6,33%	6,33%	100,00%	160.085,00	150.729,20	94,16%	100,00%	94,16%	94,16%
SPI	100,00%	0,00%	0,00%	N/A	66.273,00	15.593,00	23,53%	N/A	23,53%	N/A
DTLC	100,00%	0,00%	0,00%	N/A	41.285,00	29.182,00	70,68%	N/A	70,68%	N/A
Total Administrativas	30,00%	1,60%	1,58%	98,72%	72.773.841,00	26.401.197,94	36,28%	98,72%	36,28%	36,75%
Total BCB	100,00%	5,57%	5,48%	98,49%	94.550.594,00	35.385.170,05	37,42%	98,49%	37,42%	38,00%

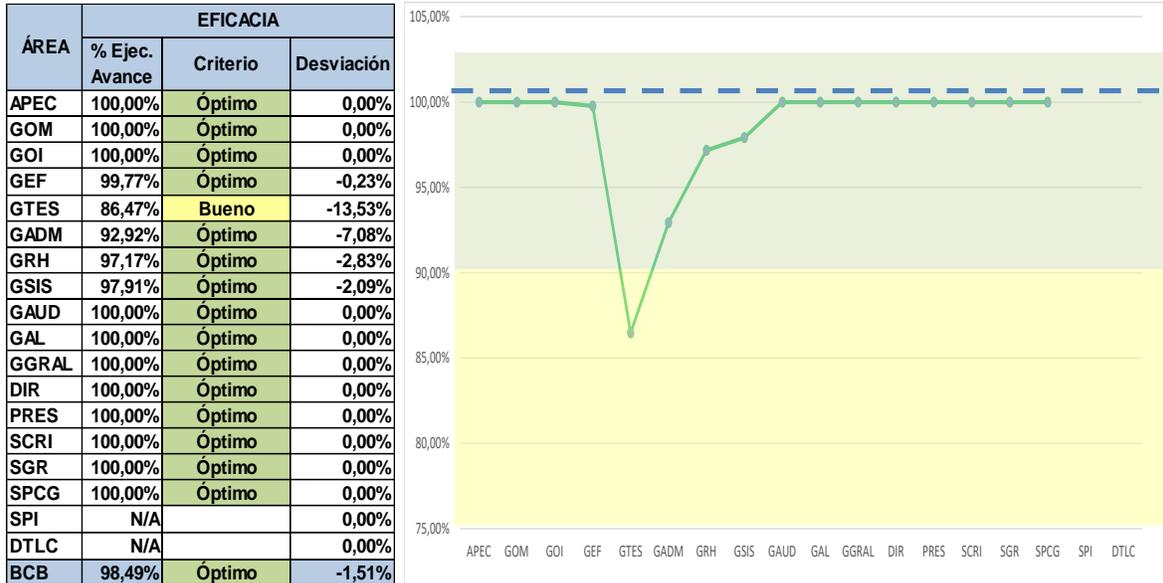
Nota. Al mes de enero no se reportaron avances en el indicador de Efectividad, por lo que la columna no fue incorporada en la matriz.

La medición de los indicadores es la siguiente:

- **El indicador de Eficacia** del BCB alcanzó el **98,49%** de acuerdo a las ponderaciones asignadas a las Operaciones, Actividades y Tareas del POA programadas al mes de enero, lo que representa un nivel “Óptimo”. Las ponderaciones de las áreas Sustantivas alcanzaron al 98,39% y de las Administrativas y de Asesoramiento al 98,72%. El gráfico del avance de las áreas en el cumplimiento de las tareas y sus ponderaciones es el siguiente:

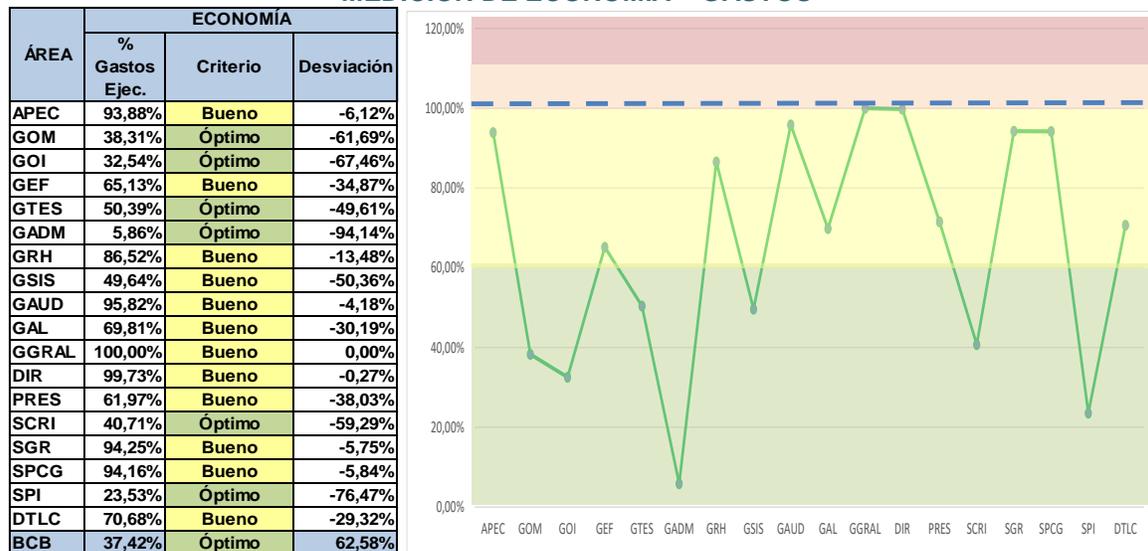


Gráfico N° 1
MEDICIÓN DE LA EFICACIA – GASTOS



- El indicador de Economía muestra una ejecución del **37,42%**. Las áreas Sustantivas lograron el 41,25% y las Administrativas y de Asesoramiento 36,28%. El gráfico de ejecución presupuestaria de las áreas es el siguiente:

Gráfico N° 2
MEDICIÓN DE ECONOMÍA – GASTOS



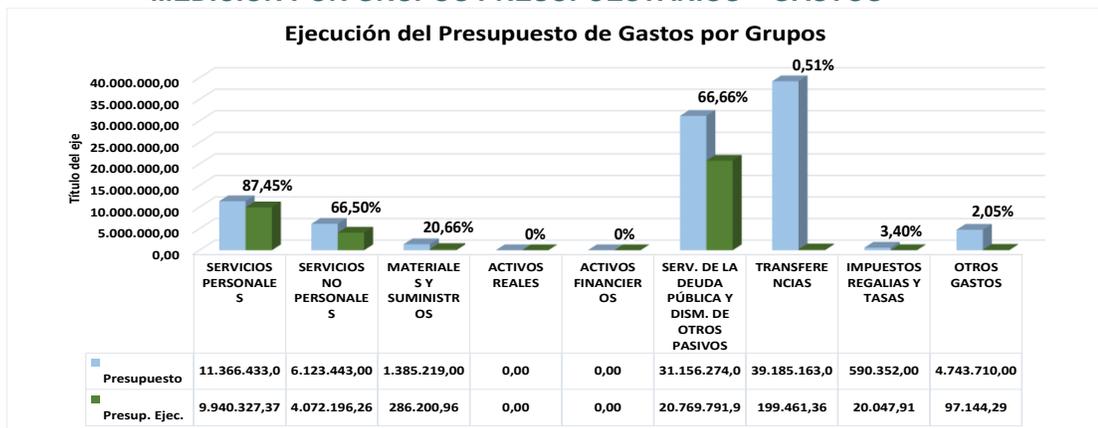


Respecto al análisis de la ejecución del presupuesto institucional por grupos presupuestarios, éste se expone a continuación.

Cuadro N° 3
PRESUPUESTO EJECUTADO POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS ENERO 2022 – GASTOS
(Expresado en Bolivianos)

Código	Descripción	Presupuesto	Presup. Ejec.	% Ejecutado
100	SERVICIOS PERSONALES	11.366.433,00	9.940.327,37	87,45%
200	SERVICIOS NO PERSONALES	6.123.443,00	4.072.196,26	66,50%
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	1.385.219,00	286.200,96	20,66%
400	ACTIVOS REALES	0,00	0,00	0,00%
500	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00%
600	SERV. DE LA DEUDA PÚBLICA Y DISM. DE OTROS PASIVOS	31.156.274,00	20.769.791,90	66,66%
700	TRANSFERENCIAS	39.185.163,00	199.461,36	0,51%
800	IMPUESTOS REGALIAS Y TASAS	590.352,00	20.047,91	3,40%
900	OTROS GASTOS	4.743.710,00	97.144,29	2,05%
TOTALES		94.550.594,00	35.385.170,05	37,42%

Gráfico N° 3
MEDICIÓN POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS – GASTOS



Adicionalmente a lo señalado, para la medición del indicador de **economía**, se ha desagregado el presupuesto del BCB en partidas presupuestarias que corresponden a gastos operativos y aquellas que tienen fines de previsión, cuya composición se muestra a continuación:



Cuadro N° 4
PRESUPUESTO ANUAL EJECUTADO POR NIVEL DE GASTO
(Expresado en Bolivianos)

Descripción	Prog. Anual	% Composición Grupos	% Composición
GASTOS NIVEL 1	424.069.344,00	24,31%	
(100) Servicios Personales	138.510.478,00	7,94%	7,94%
(200) Servicios no Personales	97.762.310,00	5,60%	
(300) Materiales y Suministros	12.788.954,00	0,73%	
(400) Activos Reales	58.032.220,00	3,33%	
(600) Serv. Deuda Púb. y Dism. De otros Pasivos (Deveng)	30.912.410,00	1,77%	16,32%
(700) Transferencias (FC-BCB)	76.128.654,00	4,36%	
(800) Impuestos Regalias y Tasas	9.055.018,00	0,52%	
(900)Otros Gastos (Intereses Crédito Reciproco ALADI)	20.000,00	0,001%	
(400) Activos Reales (Proyectos de Inversión)	859.300,00	0,05%	0,05%
GASTOS NIVEL 2	1.320.156.464,00	75,69%	
(300) Materiales y Suministros	30.003.575,00	1,72%	1,72%
(500) Activos Financieros (MEFP)	278.502.161,00	15,97%	15,97%
(600) Serv. Deuda Pública y Dism. De otros Pasivos (OMAs)	701.657.096,00	40,23%	40,23%
(700) Transferencias (GADM-GRH)	240.000.000,00	13,76%	13,76%
(200) Serv. no Personales (Abogados del Exterior a GAL y GOI) (Previsiones)	11.876.097,00	0,68%	4,01%
(900) Otros Gastos (Previsiones)	58.117.535,00	3,33%	
Total BCB Anual	1.744.225.808,00	100,00%	

Como se observa en el cuadro anterior, el **75,69%** del presupuesto de gastos está representado por partidas presupuestarias destinadas a la previsión por OMA's, Transferencias (BJA), Previsiones (por contingencias) y Activos financieros (adecuación MEFP). Consecuentemente, el restante **24,31%** del presupuesto institucional es el destinado a gastos operativos del BCB, que, por sus características, deberían ser ejecutados en su totalidad.

De acuerdo a la composición explicada anteriormente, la ejecución al mes de enero es la siguiente:



Cuadro N°5
PRESUPUESTO EJECUTADO AL MES DE ENERO POR NIVEL DE GASTO
(Expresado en Bolivianos)

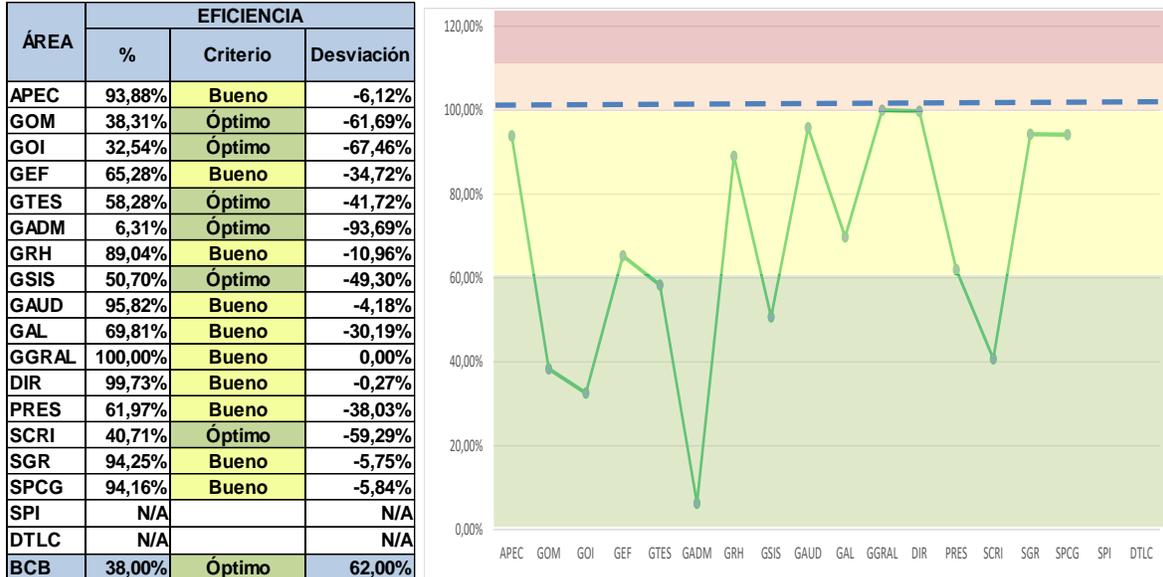
Descripción	Prog. Anual	Prog.	Ejec.	% Ejec. por Grupo	% Ejec.	% Ejec. Anual	% Prog.
GASTOS NIVEL 1	424.069.344,00	60.538.837,00	32.384.164,68	53,49%	53,49%	7,64%	14,28%
(100) Servicios Personales	138.510.478,00	11.366.433,00	9.940.327,37	87,45%	87,45%	7,18%	
(200) Servicios no Personales	97.762.310,00	6.123.443,00	4.072.196,26	66,50%			
(300) Materiales y Suministros	12.788.954,00	1.385.219,00	286.200,96	20,66%			
(400) Activos Reales	58.032.220,00	-	-	N/A			
(600) Serv. Deuda Púb. y Dism. De otros Pasivos (Deveng)	30.912.410,00	21.886.560,00	17.864.011,32	81,62%	45,64%	7,88%	
(700) Transferencias (FC-BCB y CEMLA)	76.128.654,00	19.185.163,00	199.461,36	1,04%			
(800) Impuestos Regalías y Tasas	9.055.018,00	590.352,00	20.047,91	3,40%			
(900) Otros Gastos (Intereses Crédito Recíproco ALADI)	20.000,00	1.667,00	1.919,50	115,15%			
(400) Activos Reales (Proyectos de Inversión)	859.300,00	-	-	0,00%	N/A	0,00%	
GASTOS NIVEL 2	1.320.156.464,00	34.011.757,00	3.001.005,37	8,82%	8,82%	0,23%	2,58%
(300) Materiales y Suministros	30.003.575,00	-	-	0,00%	0,00%	0,00%	
(500) Activos Financieros	278.502.161,00	-	-	0,00%	0,00%	0,00%	
(600) Serv. Deuda Pública y Dism. De otros Pasivos (OMAs) y ex Mandato BMSZ	701.657.096,00	9.269.714,00	2.905.780,58	31,35%	31,35%	0,41%	
(700) Transferencias (GADM)	240.000.000,00	20.000.000,00	-	0,00%	0,00%	0,00%	
(200) Serv. no Personales (Abogados del Exterior a GAL y GOJ) (Previsiones)	11.876.097,00	-	-	0,00%	2,01%	0,14%	
(900) Otros Gastos (Previsiones)	58.117.535,00	4.742.043,00	95.224,79	2,01%			
Total BCB	1.744.225.808,00	94.550.594,00	35.385.170,05	37,42%	37,42%	2,03%	5,42%

Como se puede observar en el cuadro anterior, el Nivel 1, que representa los gastos que el BCB debiera ejecutar por tratarse de gastos operativos, asciende al **53,49%** de lo programado al mes de enero, y al **7,64%** respecto al importe programado en la gestión. Los gastos asumidos como previsión, al mes de enero se ejecutaron en un **8,82%**, que equivale al **0,23%** respecto a la gestión. Cabe aclarar que este último, al tratarse de una previsión, no debe ejecutarse en su totalidad, por lo que el presupuesto no ejecutado representa un ahorro para la institución.

- **El indicador de Eficiencia** (aprovechamiento en el uso de los insumos utilizados en el cumplimiento del POA) alcanzó al **38%**. Las áreas Sustantivas llegaron al **41,93%** y las Administrativas y de Asesoramiento al **36,75%**. El gráfico de este indicador es el siguiente:



Gráfico N° 4
MEDICIÓN DE LA EFICIENCIA – GASTOS



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

Al mes de enero de 2022, el BCB presenta los siguientes porcentajes en su indicador relacionado con la ejecución del POA y Ppto de Ingresos:

Cuadro N° 6
MEDICIÓN DE INDICADORES DE EFICACIA – INGRESOS (ENERO)

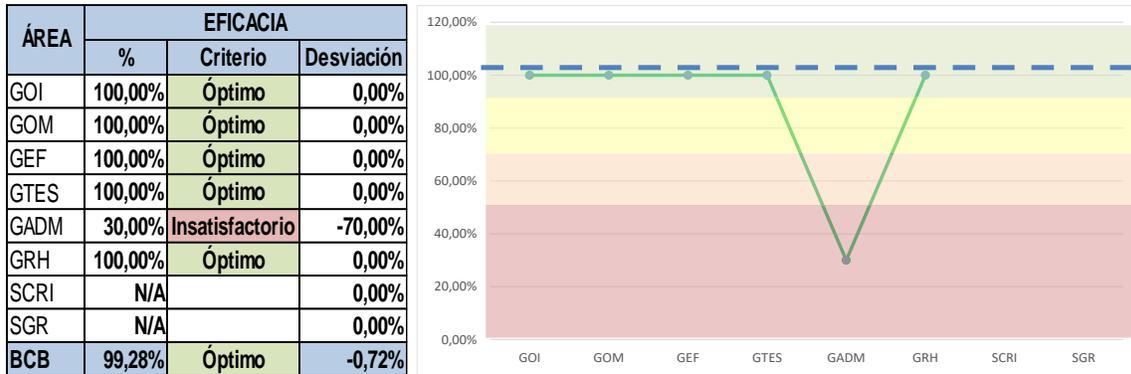
ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA)			Captación de Recursos		
		Prog.	Ejec.	% Ejec.	Prog.	Perc.	% Perc.
GOI	100%	8,33%	8,33%	100,00%	50.501.489,00	50.073.855,59	99,15%
GOM	100%	6,70%	6,70%	100,00%	150.098.571,00	380.650.223,29	253,60%
GEF	100%	7,71%	7,71%	100,00%	3.704.317,00	6.636.209,05	179,15%
GTES	100%	7,50%	7,50%	100,00%	1.850.206,00	2.210.927,11	119,50%
Total Sustantivas	99,00%	6,99%	6,99%	100,00%	206.154.583,00	439.571.215,04	213,22%
GADM	100%	7,50%	2,25%	30,00%	161.500,00	38.544,97	23,87%
GRH	100%	2,83%	2,83%	100,00%	8.140,00	73.896,89	907,82%
SGR	100%	0,00%	0,00%	N/A	0,00	0,00	N/A
SCRI	100%	0,00%	0,00%	N/A	500,00	0,00	0,00%
Total Administrativas	1,00%	0,07%	0,02%	30,59%	170.140,00	112.441,86	66,09%
Total BCB Al Mes	100,00%	7,07%	7,02%	99,28%	206.324.723,00	439.683.656,90	213,10%
Total BCB Anual				8,27%	1.744.225.808,00	439.683.656,90	25,21%

Como puede observarse en el cuadro anterior, el indicador de Eficacia de ingresos del BCB muestra un cumplimiento del **99,28%** (Óptimo) dado que al mes de enero la mayoría de las tareas programadas por las áreas se ejecutaron, lo que representa un nivel “Óptimo”, las áreas Sustantivas alcanzaron al 100% y las Administrativas y



de Asesoramiento llegaron al 30,59% de sus ponderaciones. El gráfico de este indicador es el siguiente:

Gráfico N° 5
MEDICIÓN DE LA EFICACIA – INGRESOS



Se generaron ingresos al mes de enero de 2022 por **Bs439.683.656,90** de lo programado de Bs206.324.723.-, con un cumplimiento del **213,10%**. Las áreas sustantivas percibieron Bs439.571.215,04.- que representa el 213,22% de lo programado (Bs206.154.583.-) y las áreas administrativas Bs112.441,86 que alcanza al 66,09% de lo programado (Bs170.140.-).

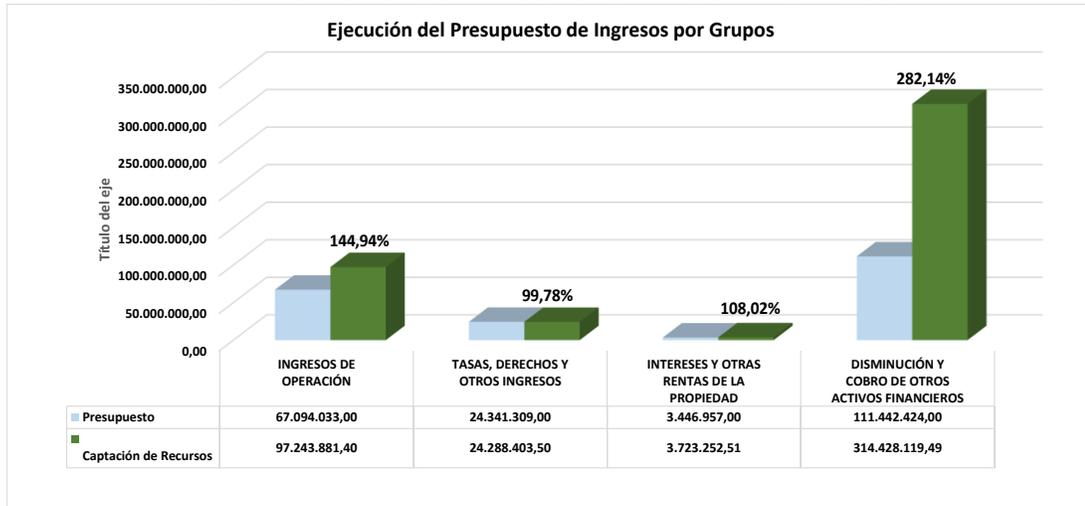
Respecto al análisis de los recursos percibidos por grupos presupuestarios, éste se expone a continuación.

Cuadro N° 7
RECURSOS PERCIBIDOS POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS ENERO 2022 – INGRESOS
(Expresado en Bolivianos)

Código	Descripción	Presupuesto	Captación de Recursos	% Captación de Recursos
110	INGRESOS DE OPERACIÓN	67.094.033,00	97.243.881,40	144,94%
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	24.341.309,00	24.288.403,50	99,78%
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	3.446.957,00	3.723.252,51	108,02%
350	DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	111.442.424,00	314.428.119,49	282,14%
TOTALES		206.324.723,00	439.683.656,90	213,10%



Gráfico N° 6
MEDICIÓN POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS – INGRESOS



4. EJECUCIÓN DEL POA Y PRESUPUESTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA DE GASTOS

Al mes de enero de 2022, el BCB presenta la siguiente información de la ejecución del POA y presupuesto por categoría programática de gastos:



Cuadro N° 8
EJECUCIÓN DEL POA Y PRESUPUESTO - POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (GASTOS)
(Programado y ejecutado al mes de enero de 2022)

Área	Pond	POA			PPTO		
		Prog.	Ejec.	%	Prog.	Ejec.	%
(00) Programa Central	25,31%	1,34%	1,32%	98,66%	33.724.335,00	27.833.781,11	82,53%
DIR	2,66%	0,22%	0,22%	100,00%	5.400,00	5.016,39	92,90%
GAUD	2,07%	0,04%	0,04%	100,00%	3.202,00	0,00	0,00%
PRES	2,63%	0,20%	0,20%	100,00%	5.360,00	2.221,60	41,45%
DTLC	1,75%	0,00%	0,00%	N/A	0,00	0,00	N/A
SCRI	1,87%	0,16%	0,16%	100,00%	417.250,00	87.765,50	21,03%
GGRAL	2,60%	0,21%	0,21%	100,00%	0,00	0,00	N/A
SPCG	1,87%	0,12%	0,12%	100,00%	0,00	0,00	N/A
SGR	1,95%	0,03%	0,03%	100,00%	560.580,00	549.519,42	98,03%
GAL	3,41%	0,13%	0,13%	100,00%	128.763,00	3.637,50	2,82%
GADM	2,54%	0,15%	0,14%	92,22%	3.157.177,00	1.522.483,68	48,22%
GRH	1,96%	0,08%	0,08%	92,83%	29.446.603,00	25.663.137,02	87,15%
(11) Programa Monetario y Financiero	69,87%	3,96%	3,90%	98,39%	18.669.866,00	6.143.005,08	32,90%
APEC	18,10%	0,72%	0,72%	100,00%	44.000,00	40.542,60	92,14%
GOM	12,86%	0,78%	0,78%	100,00%	9.467.303,00	3.325.780,58	35,13%
GOI	12,27%	0,81%	0,81%	100,00%	6.795.168,00	1.890.018,11	27,81%
GEF	16,15%	1,20%	1,20%	99,77%	689.007,00	222.520,34	32,30%
GTES	10,49%	0,45%	0,39%	86,47%	1.674.388,00	664.143,45	39,66%
(12) Programa Proyectos de Infraestructura	1,78%	0,00%	0,00%	N/A	0,00	0,00	N/A
SPI	1,78%	0,00%	0,00%	N/A	0,00	0,00	N/A
(14) Programa Software Libre y Gobierno Electrónico	2,41%	0,13%	0,12%	97,91%	2.785.003,00	1.074.269,41	38,57%
GSIS	2,41%	0,13%	0,12%	97,91%	2.785.003,00	1.074.269,41	38,57%
(93) Programa Central- Personal con Discapacidad	0,11%	0,02%	0,02%	100,00%	186.227,00	134.653,09	72,31%
GRH	0,11%	0,02%	0,02%	100,00%	186.227,00	134.653,09	72,31%
(97) Programa Partidas no Asignables a Programas	0,13%	0,00%	0,00%	N/A	0,00	0,00	N/A
GOM	0,13%	0,00%	0,00%	N/A	0,00	0,00	N/A
(98) Programa Transferencias	0,39%	0,12%	0,12%	100,00%	39.185.163,00	199.461,36	0,51%
GADM	0,28%	0,02%	0,02%	100,00%	38.981.163,00	0,00	0,00%
GRH	0,11%	0,11%	0,11%	100,00%	204.000,00	199.461,36	97,78%
Total	100,00%	5,57%	5,48%	98,49%	94.550.594,00	35.385.170,05	37,42%

De acuerdo al cuadro anterior, la ejecución del presupuesto por categoría programática, muestra que el Programa Central (00) presenta una ejecución presupuestaria del **82,53%**, el Programa Monetario y Financiero (11) del **32,90%**, el Programa de Software Libre y Gobierno Electrónico (14) del **38,57%**, el Programa Central – Personal con Discapacidad (93) del **72,31%** y el Programa de Transferencia (98) del **0,51%** respectivamente.