



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

ANTECEDENTES

El seguimiento a la ejecución del POA y Ppto al mes de marzo 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 marzo 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 MARZO (GASTOS)

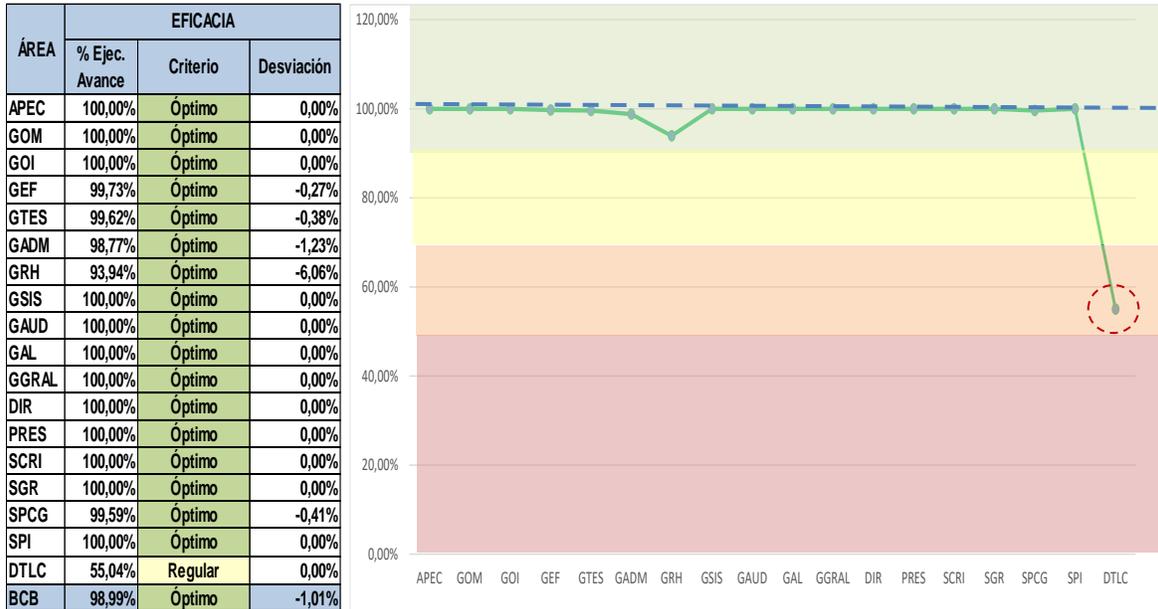
ÁREA	Eficacia	Economía	Eficiencia	Efectividad
	% Ejec. POA (A)	% Ejec. Ppto (B)	% (B/A)	% Ejec.
APEC	100,00%	95,24%	95,24%	100,00%
GOM	100,00%	15,98%	15,98%	100,00%
GOI	100,00%	33,33%	33,33%	100,00%
GEF	99,73%	74,66%	74,86%	100,00%
GTES	99,62%	60,49%	60,72%	86,95%
Total Sustantivas	99,87%	27,26%	27,29%	96,75%
GADM	98,77%	19,51%	19,76%	99,95%
GRH	93,94%	86,25%	91,82%	100,00%
GSIS	100,00%	60,40%	60,40%	100,00%
GAUD	100,00%	93,53%	93,53%	100,00%
GAL	100,00%	70,54%	70,54%	N/A
GGRAL	100,00%	97,06%	97,06%	100,00%
DIR	100,00%	98,02%	98,02%	88,64%
PRES	100,00%	62,59%	62,59%	100,00%
SCRI	100,00%	44,64%	44,64%	N/A
SGR	100,00%	35,86%	35,86%	100,00%
SPCG	99,59%	98,05%	98,46%	100,00%
SPI	100,00%	23,53%	23,53%	N/A
DTLC	55,04%	70,68%	128,42%	3,78%
Total Administrativas	96,82%	40,07%	41,39%	90,27%
Total BCB al mes	98,99%	35,18%	35,54%	95,02%
Total BCB Anual	19,57%	4,55%		

La medición de los indicadores es la siguiente:

- **El indicador de Eficacia** del BCB alcanzó el **98,99%** de acuerdo a las ponderaciones asignadas a las Operaciones, Actividades y Tareas del POA programadas al mes de marzo, lo que representa un nivel “Óptimo”. Las ponderaciones de las áreas Sustantivas alcanzaron al 99,87% y de las Administrativas y de Asesoramiento al 96,82%. El gráfico del avance de las áreas en el cumplimiento de las tareas y sus ponderaciones es el siguiente:

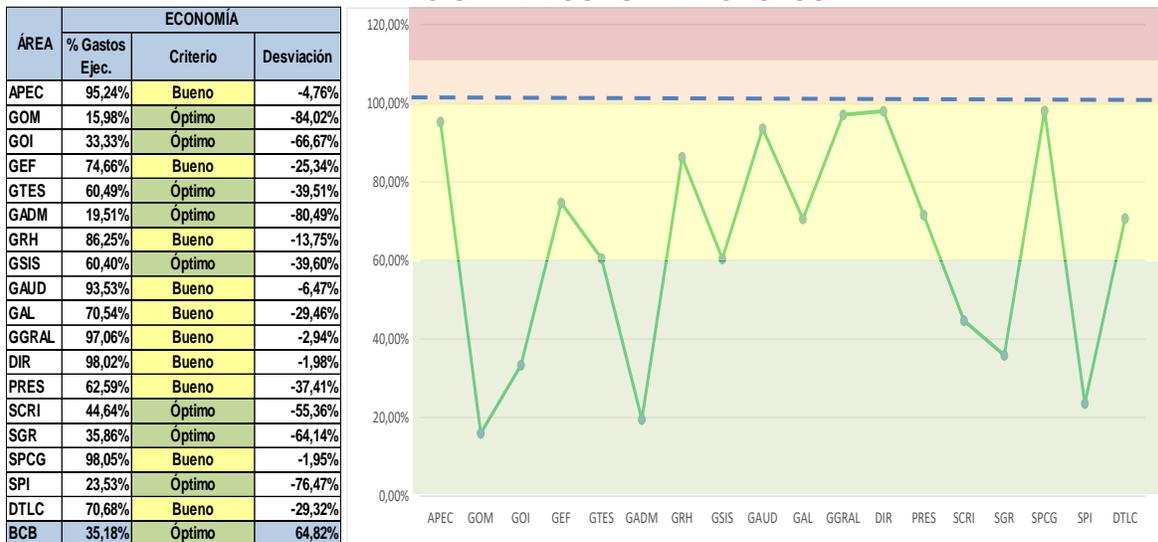


Gráfico N° 1
MEDICIÓN DE LA EFICACIA – GASTOS



- **El indicador de Economía** muestra una ejecución del **35,18%**. Las áreas Sustantivas lograron el 27,26% y las Administrativas y de Asesoramiento 40,07%. El gráfico de ejecución presupuestaria de las áreas es el siguiente:

Gráfico N° 2
MEDICIÓN DE ECONOMÍA – GASTOS



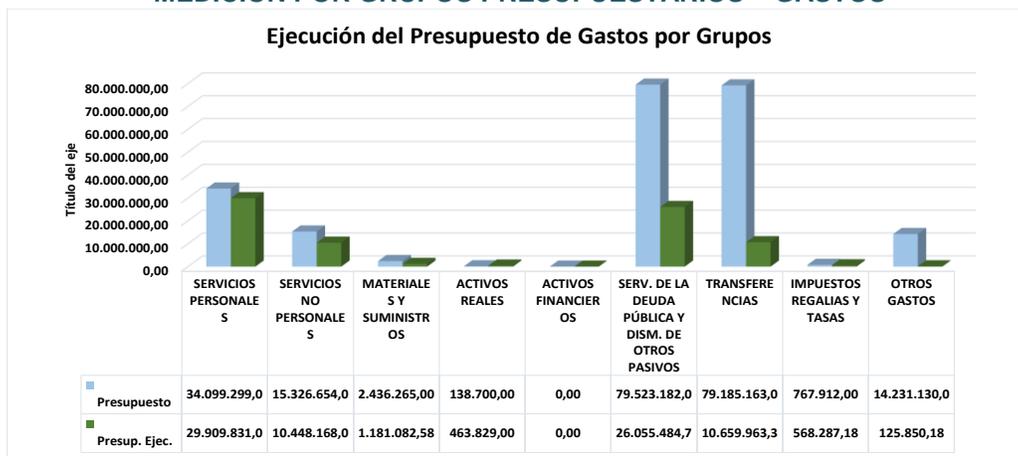


Respecto al análisis de la ejecución del presupuesto institucional por grupos presupuestarios, éste se expone a continuación.

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

Código	Descripción	Presupuesto	Presup. Ejec.	% Ejecutado
100	SERVICIOS PERSONALES	34.099.299,00	29.909.831,00	87,71%
200	SERVICIOS NO PERSONALES	15.326.654,00	10.448.168,01	68,17%
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	2.436.265,00	1.181.082,58	48,48%
400	ACTIVOS REALES	138.700,00	463.829,00	334,41%
500	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00%
600	SERV. DE LA DEUDA PÚBLICA Y DISM. DE OTROS PASIVO	79.523.182,00	26.055.484,71	32,76%
700	TRANSFERENCIAS	79.185.163,00	10.659.963,36	13,46%
800	IMPUESTOS REGALIAS Y TASAS	767.912,00	568.287,18	74,00%
900	OTROS GASTOS	14.231.130,00	125.850,18	0,88%
TOTALES		225.708.305,00	79.412.496,02	35,18%

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 propiamente a gastos operativos y aquellas que tienen fines de previsión, cuya composición se muestra a continuación:



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

Descripción	Prog. Anual	% Composición Grupos
GASTOS NIVEL 1	348.144.690,00	19,96%
(100) Servicios Personales	138.510.478,00	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%
(700) Transferencias (CEMLA)	204.000,00	0,01%
(800) Impuestos Regalías y Tasas	9.055.018,00	0,52%
(900) Otros Gastos	20.000,00	0,001%
(400) Activos Reales (Proyectos de Inversión)	859.300,00	0,05%
GASTOS NIVEL 2	1.396.081.118,00	80,04%
(200) Serv. no Personales (Abogados del Exterior a GAL y	11.876.097,00	0,68%
(300) Materiales y Suministros (Billetes y Monedas)	30.003.575,00	1,72%
(500) Activos Financieros (Adecuación MEFP)	278.502.161,00	15,97%
(600) Serv. Deuda Pública y Dism. De otros Pasivos (OMAs)	701.657.096,00	40,23%
(700) Transferencias (BJA - FC-BCB)	315.924.654,00	18,11%
(900) Otros Gastos (Pérdidas GOI-GTES)	58.117.535,00	3,33%
Total BCB Anual	1.744.225.808,00	100,00%

Como se observa en el cuadro anterior, el **80,04%** 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 **19,96%** 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 marzo es la siguiente:



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

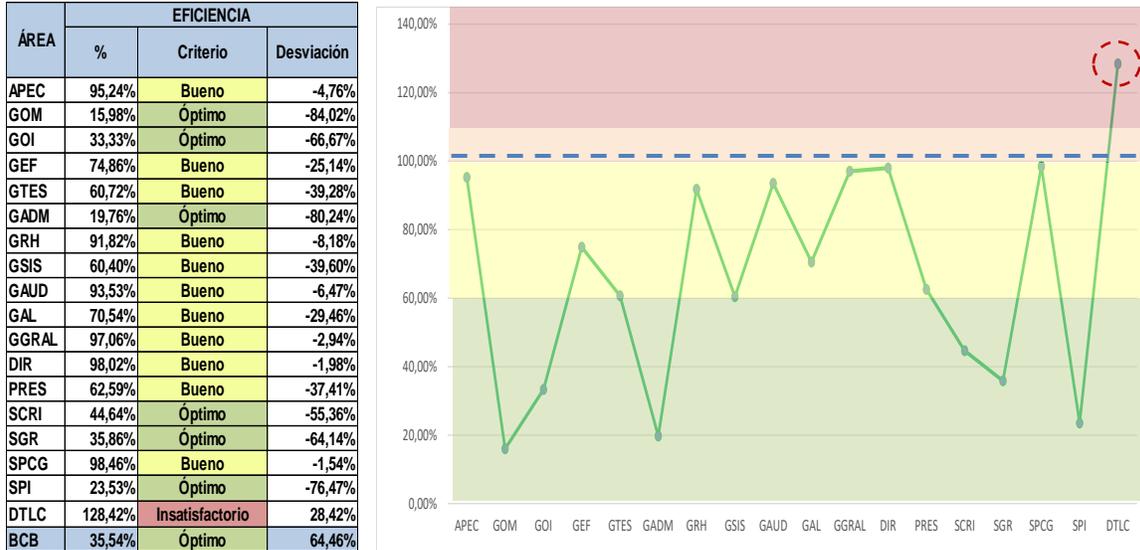
Descripción	Prog. Anual	Prog.	Ejec.	% Ejec. por Grupo	% Ejec. Anual
GASTOS NIVEL 1	348.144.690,00	80.058.742,00	62.253.348,78	77,76%	17,88%
(100) Servicios Personales	138.510.478,00	34.099.299,00	29.909.831,00	87,71%	21,59%
(200) Servicios no Personales	97.762.310,00	15.326.654,00	10.448.168,01	68,17%	10,69%
(300) Materiales y Suministros	12.788.954,00	2.436.265,00	1.181.082,58	48,48%	9,24%
(400) Activos Reales	58.032.220,00	138.700,00	463.829,00	334,41%	0,80%
(600) Serv. Deuda Púb. y Dism. De otros Pasivos (Deveng)	30.912.410,00	27.080.911,00	19.480.706,22	71,94%	63,02%
(700) Transferencias (CEMLA)	204.000,00	204.000,00	199.461,36	97,78%	97,78%
(800) Impuestos Regalías y Tasas	9.055.018,00	767.912,00	568.287,18	74,00%	6,28%
(900) Otros Gastos	20.000,00	5.001,00	1.983,43	39,66%	9,92%
(400) Activos Reales (Proyectos de Inversión)	859.300,00	-	-	-	-
GASTOS NIVEL 2	1.396.081.118,00	145.649.563,00	17.159.147,24	11,78%	1,23%
(200) Serv. no Personales (Abogados del Exterior a GAL y GOI)	11.876.097,00	-	-	-	-
(300) Materiales y Suministros (Billetes y Monedas)	30.003.575,00	-	-	-	-
(500) Activos Financieros (Adecuación MEFP)	278.502.161,00	-	-	-	-
(600) Serv. Deuda Pública y Dism. De otros Pasivos (OMAs)	701.657.096,00	52.442.271,00	6.574.778,49	12,54%	0,94%
(700) Transferencias (BJA - FC BCB)	315.924.654,00	78.981.163,00	10.460.502,00	13,24%	3,31%
(900) Otros Gastos (Pérdidas GOI-GTES)	58.117.535,00	14.226.129,00	123.866,75	0,87%	0,21%
Total BCB Anual	1.744.225.808,00	225.708.305,00	79.412.496,02	35,18%	4,55%

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 **77,76%** de lo programado al mes de marzo y al 17,88% respecto al importe programado en la gestión. Con relación a los gastos asumidos como previsión, al mes de marzo se ejecutó el **11,78%**, que equivale al 1,26% 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 **35,54%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 27,29% y las Administrativas y de Asesoramiento al 41,39%. El gráfico de este indicador es el siguiente:

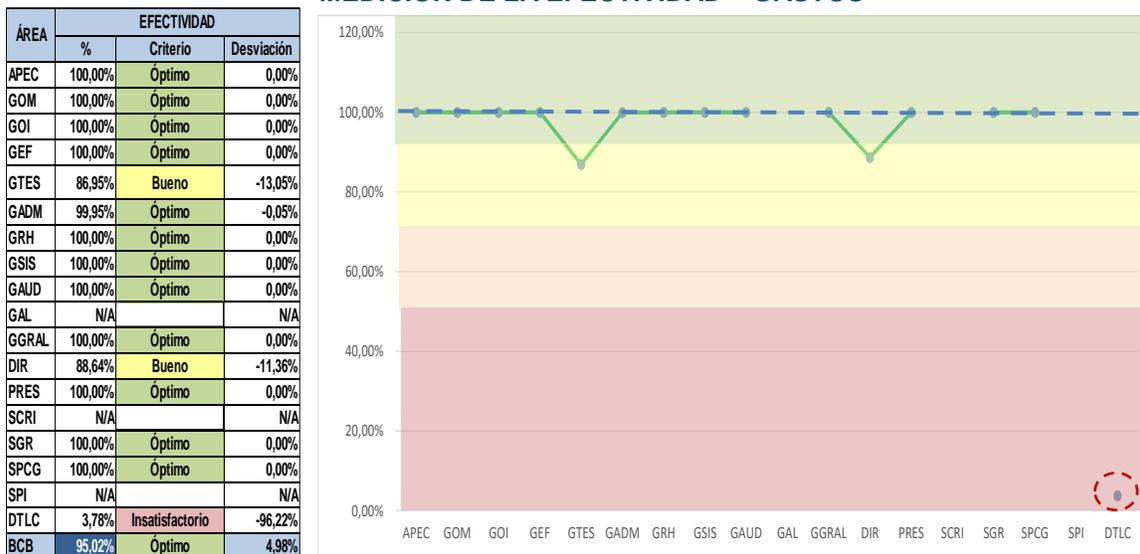


Gráfico N° 4
MEDICIÓN DE LA EFICIENCIA – GASTOS



- **El indicador de Efectividad (resultados de las Operaciones) alcanzó al 95,02%.** Las áreas Sustantivas llegaron al 96,75% y las Administrativas y de Asesoramiento al 90,27%. El gráfico de este indicador es el siguiente:

Gráfico N° 5
MEDICIÓN DE LA EFECTIVIDAD – GASTOS





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

Al mes de marzo 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 (MARZO)

ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA)			Captación de Recursos (En Bs.)		
		Prog.	Ejec.	% Ejec.	Prog.	Perc.	% Perc.
GOI	100%	25,00%	25,00%	100,00%	104.334.168,00	128.214.029,01	122,89%
GOM	100%	24,11%	24,11%	100,00%	301.942.334,00	549.567.547,56	182,01%
GEF	100%	21,73%	21,73%	100,00%	9.245.492,00	13.946.239,93	150,84%
GTES	100%	22,50%	22,50%	100,00%	5.550.470,00	5.962.119,66	107,42%
Total Sustantivas	99,00%	23,86%	23,86%	100,00%	421.072.464,00	697.689.936,16	165,69%
GADM	100%	22,50%	17,25%	76,67%	805.066,00	108.704,44	13,50%
GRH	100%	8,50%	8,50%	100,00%	18.420,00	414.594,34	2250,78%
SGR	100%	23,75%	23,75%	100,00%	0,00	61.017,42	N/A
SCRI	100%	25,00%	25,00%	100,00%	1.500,00	470,00	31,33%
Total Administrativas	1,00%	0,22%	0,17%	76,94%	824.986,00	584.786,20	70,88%
Total BCB Al Mes	100,00%	24,08%	24,03%	99,79%	421.897.450,00	698.274.722,36	165,51%
Total BCB Anual				24,03%	1.744.225.808,00	698.274.722,36	40,03%

Como puede observarse en el cuadro anterior, el indicador de Eficacia de ingresos del BCB muestra un cumplimiento del **99,79%** (*Óptimo*) dado que al mes de marzo la mayoría de las tareas programadas por las áreas se ejecutaron excepto la GADM, lo que representa un nivel “*Óptimo*”, las áreas Sustantivas alcanzaron al 100% y las Administrativas y de Asesoramiento llegaron al 76,94% de sus ponderaciones. El gráfico de este indicador es el siguiente:

Gráfico N° 6
MEDICIÓN DE LA EFICACIA – INGRESOS





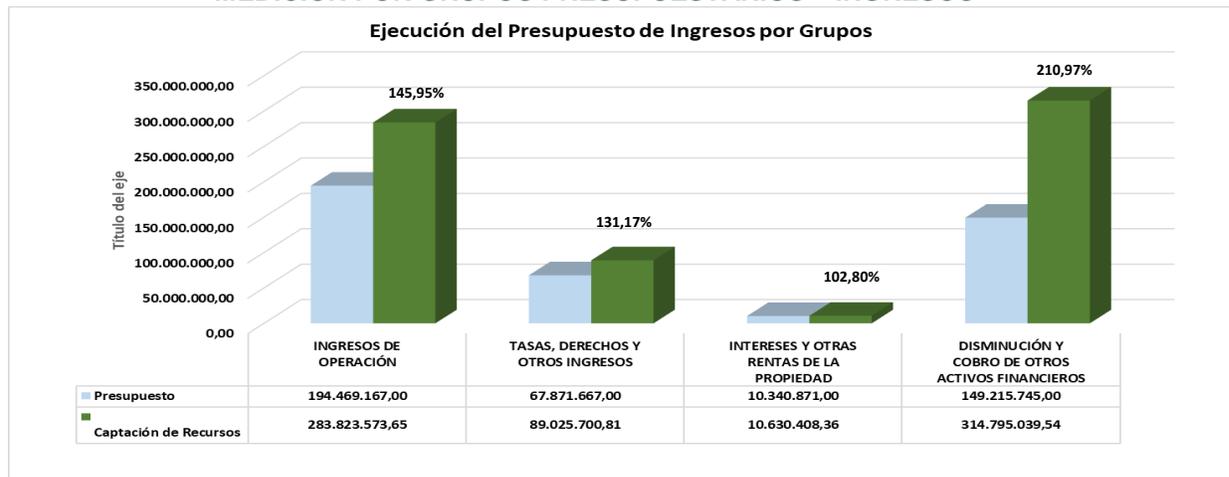
Se generaron ingresos al mes de marzo de 2022 por **Bs698.274.722,36** de lo programado de Bs421.897.450.-, con un cumplimiento del **165,51%**. Las áreas sustantivas percibieron Bs697.689.936.16 que representa el 165,69% de lo programado (Bs421.072.464.-) y las áreas administrativas Bs584.786,20 que alcanza al 70,88% de lo programado (Bs824.986.-).

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

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

Código	Descripción	Presupuesto	Captación de Recursos	% Captación de Recursos
110	INGRESOS DE OPERACIÓN	194.469.167,00	283.808.187,21	145,94%
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	67.871.667,00	89.025.700,81	131,17%
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	10.340.871,00	10.630.408,36	102,80%
350	DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	149.215.745,00	314.795.039,54	210,97%
TOTALES		421.897.450,00	698.259.335,92	165,50%

Gráfico N° 7
MEDICIÓN POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS – INGRESOS



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

Al mes de marzo 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 marzo de 2022)

Área	Pond	POA			PPTO		
		Prog.	Ejec.	%	Prog.	Ejec.	%
(00) Programa Central	25,31%	5,04%	4,86%	96,39%	65.716.302,00	51.969.759,42	79,08%
DIR	2,66%	0,66%	0,66%	100,00%	16.200,00	7.518,52	46,41%
GAUD	2,07%	0,35%	0,35%	100,00%	51.002,00	0,00	0,00%
PRES	2,63%	0,61%	0,61%	100,00%	11.250,00	5.479,40	48,71%
DTLC	1,75%	0,31%	0,17%	55,04%	0,00	0,00	N/A
SCRI	1,87%	0,47%	0,47%	100,00%	2.198.350,00	795.845,33	36,20%
GGRAL	2,60%	0,65%	0,65%	100,00%	7.200,00	0,00	0,00%
SPCG	1,87%	0,25%	0,25%	99,59%	0,00	0,00	N/A
SGR	1,95%	0,19%	0,19%	100,00%	4.545.240,00	1.156.220,94	25,44%
GAL	3,41%	0,60%	0,60%	100,00%	379.889,00	50.671,85	13,34%
GADM	2,54%	0,51%	0,51%	98,61%	5.483.786,00	3.567.151,23	65,05%
GRH	1,96%	0,44%	0,41%	92,04%	53.023.385,00	46.386.872,15	87,48%
(11) Programa Monetario y Financiero	69,87%	14,04%	14,02%	99,87%	76.801.448,00	14.935.935,18	19,45%
APEC	18,10%	3,44%	3,44%	100,00%	44.000,00	81.405,29	185,01%
GOM	12,86%	2,15%	2,15%	100,00%	52.849.066,00	7.224.410,53	13,67%
GOI	12,27%	2,68%	2,68%	100,00%	18.883.245,00	5.288.324,41	28,01%
GEF	16,15%	3,17%	3,16%	99,73%	1.127.655,00	428.652,85	38,01%
GTES	10,49%	2,60%	2,59%	99,62%	3.897.482,00	1.913.142,10	49,09%
(12) Programa Proyectos de Infraestructura	1,78%	0,06%	0,06%	100,00%	0,00	0,00	N/A
SPI	1,78%	0,06%	0,06%	100,00%	0,00	0,00	N/A
(14) Programa Software Libre y Gobierno Electrónico	2,41%	0,42%	0,42%	100,00%	3.627.295,00	1.541.987,57	42,51%
GSIS	2,41%	0,42%	0,42%	100,00%	3.627.295,00	1.541.987,57	42,51%
(93) Programa Central- Personal con Discapacidad	0,11%	0,03%	0,03%	100,00%	378.097,00	304.850,49	80,63%
GRH	0,11%	0,03%	0,03%	100,00%	378.097,00	304.850,49	80,63%
(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%	0,18%	0,18%	100,00%	79.185.163,00	10.659.963,36	13,46%
GADM	0,28%	0,07%	0,07%	100,00%	78.981.163,00	10.460.502,00	13,24%
GRH	0,11%	0,11%	0,11%	100,00%	204.000,00	199.461,36	97,78%
Total	100,00%	19,77%	19,57%	98,99%	225.708.305,00	79.412.496,02	35,18%

De acuerdo al cuadro anterior, la ejecución del presupuesto por categoría programática, muestra que el Programa Central (00) presenta una ejecución presupuestaria del **79,08%**, el Programa Monetario y Financiero (11) del **19,45%**, el Programa de Software Libre y Gobierno Electrónico (14) del **42,51%**, el Programa Central – Personal con Discapacidad (93) del **80,63%** y el Programa de Transferencia (98) del **13,46%** respectivamente.