



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

ANTECEDENTES

El seguimiento a la ejecución del POA y Ppto al mes de mayo 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 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	-

Por otra parte, el presupuesto del BCB fue modificado por un importe de Bs15.028.103,12, tanto en ingresos como gastos, para la emisión de notas de crédito fiscal (NOCRE) de acuerdo a la Resolución Ministerial N° 064 de fecha 11 de abril de 2022 del MEFP y a la Resolución de Directorio N° 018/2022 de fecha 22 de febrero de 2022.

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

Al mes de mayo 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 MAYO (GASTOS)

ÁREA	Eficacia	Economía	Eficiencia	Resultados
	% Ejec. Avance	% Gastos Ejec.	% Gastos Ejec.	% Ejec. Resultado
APEC	100,00%	94,40%	94,40%	100,00%
GOM	97,16%	13,49%	13,89%	100,00%
GOI	100,00%	22,56%	22,56%	100,00%
GEF	100,00%	75,45%	75,45%	100,00%
GTES	100,00%	56,04%	56,04%	89,02%
Total Sustantivas	99,53%	21,79%	21,89%	97,79%
GADM	99,61%	21,11%	21,19%	99,96%
GRH	93,39%	85,35%	91,39%	100,00%
GSIS	98,68%	61,51%	62,33%	100,00%
GAUD	83,06%	94,73%	114,04%	100,00%
GAL	100,00%	66,64%	66,64%	N/A
GGRAL	100,00%	98,22%	98,22%	100,00%
DIR	100,00%	98,13%	98,13%	83,24%
PRES	100,00%	62,19%	62,19%	100,00%
SCRI	100,00%	44,39%	44,39%	N/A
SGR	94,57%	47,17%	49,87%	100,00%
SPCG	99,70%	98,48%	98,77%	100,00%
SPI	100,00%	53,03%	53,03%	11,37%
DTLC	69,64%	70,68%	101,50%	100,00%
Total Administrativas	96,52%	38,31%	39,69%	92,07%
Total BCB al mes	98,65%	30,90%	31,32%	96,29%
Total BCB Anual	41,11%	7,14%		

La medición de los indicadores es la siguiente:

- **El indicador de Eficacia** del BCB alcanzó el **98,65%** de acuerdo a las ponderaciones asignadas a las Operaciones, Actividades y Tareas del POA programadas al mes de mayo, lo que representa un nivel “Óptimo”. Las ponderaciones de las áreas sustantivas alcanzaron al 99,53% y de las administrativas y de asesoramiento al 96,52%.
- **El indicador de Economía** muestra una ejecución del **30,90%**. Las áreas sustantivas lograron el 21,79% y las administrativas y de asesoramiento 38,31%. El gráfico de ejecución presupuestaria de las áreas es el siguiente:

Respecto a la ejecución del presupuesto institucional por grupos presupuestarios, éste se expone a continuación:



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

Código	Descripción	Presupuesto	Presup. Ejec.	% Ejecutado
100	SERVICIOS PERSONALES	56.832.165,00	49.940.040,39	87,87%
200	SERVICIOS NO PERSONALES	33.467.760,00	16.899.134,42	50,49%
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	19.557.818,12	2.301.278,37	11,77%
400	ACTIVOS REALES	910.700,00	780.052,10	85,65%
500	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00%
600	SERV. DE LA DEUDA PÚBLICA Y DISM. DE OTROS PASIVOS	132.850.303,00	34.012.641,54	25,60%
700	TRANSFERENCIAS	138.166.326,00	20.838.150,92	15,08%
800	IMPUESTOS REGALIAS Y TASAS	945.472,00	606.038,27	64,10%
900	OTROS GASTOS	23.718.550,00	198.674,76	0,84%
TOTALES		406.449.094,12	125.576.010,77	30,90%

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, como se muestra a continuación:

Cuadro N° 4
PRESUPUESTO EJECUTADO AL MES DE MAYO POR NIVEL DE GASTO
(Expresado en Bolivianos)

Descripción	Prog. Anual	Prog.	Ejec.	% Ejec. por Grupo	% Ejec. Anual
GASTOS NIVEL 1	363.172.793,12	131.752.091,12	93.128.067,32	70,68%	25,64%
(100) Servicios Personales	138.510.478,00	56.832.165,00	49.940.040,39	87,87%	36,06%
(200) Servicios no Personales	97.762.310,00	25.312.212,00	16.899.134,42	66,76%	17,29%
(300) Materiales y Suministros	27.817.057,12	19.557.818,12	2.301.278,37	11,77%	8,27%
(400) Activos Reales	58.032.220,00	910.700,00	682.282,10	74,92%	1,18%
(600) Serv. Deuda Púb. y Dism. De otros Pasivos (Deveng)	30.912.410,00	27.981.389,00	22.399.890,06	80,05%	72,46%
(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	945.472,00	606.038,27	64,10%	6,69%
(900) Otros Gastos	20.000,00	8.335,00	2.172,35	26,06%	10,86%
(400) Activos Reales (Proyectos de Inversión)	859.300,00	-	97.770,00	N/A	11,38%
GASTOS NIVEL 2	1.396.081.118,00	274.697.003,00	32.447.943,45	11,81%	2,32%
(200) Serv. no Personales (Abogados del Exterior a GAL y GOI)	11.876.097,00	8.155.548,00	-	0,00%	0,00%
(300) Materiales y Suministros (Billetes y Monedas)	30.003.575,00	-	-	N/A	0,00%
(500) Activos Financieros (Adecuación MEFP)	278.502.161,00	-	-	N/A	0,00%
(600) Serv. Deuda Pública y Dism. De otros Pasivos (OMAs)	701.657.096,00	104.868.914,00	11.612.751,48	11,07%	1,66%
(700) Transferencias (BJA - FC BCB)	315.924.654,00	137.962.326,00	20.638.689,56	14,96%	6,53%
(900) Otros Gastos (GOI-GTES)	58.117.535,00	23.710.215,00	196.502,41	0,83%	0,34%
Total BCB Anual	1.759.253.911,12	406.449.094,12	125.576.010,77	30,90%	7,14%

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 **70,68%** de lo programado al mes de mayo y al 25,64% respecto al importe programado en la gestión. Con relación a los gastos asumidos como previsión, al mes de mayo se ejecutó el **11,81%**, que equivale al 2,32% 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 **31,32%**. Las áreas sustantivas llegaron al 21,89% y las administrativas y de asesoramiento al 39,69%. El gráfico de este indicador es el siguiente:
- **El indicador de Efectividad** (resultados de las Operaciones) alcanzó al **96,29%**. Las áreas sustantivas llegaron al 97,79% y las administrativas y de asesoramiento al 92,07%. El gráfico de este indicador es el siguiente:

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

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

Cuadro N° 5
MEDICIÓN DE INDICADORES DE EFICACIA – INGRESOS (MAYO)

ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA)			Captación de Recursos (En Bs.)		
		Prog.	Ejec.	% Ejec.	Prog.	Perc.	% Perc.
GOI	100%	41,67%	41,67%	100,00%	221.486.493,12	182.064.461,15	82,20%
GOM	100%	40,25%	40,25%	100,00%	528.771.895,00	724.034.506,32	136,93%
GEF	100%	36,22%	36,22%	100,00%	14.140.764,00	22.345.998,86	158,03%
GTES	100%	41,67%	41,67%	100,00%	7.400.596,00	9.889.073,86	133,63%
Total Sustantivas	99,00%	39,87%	39,87%	100,00%	771.799.748,12	938.334.040,19	121,58%
GADM	100%	37,50%	32,25%	86,00%	1.344.732,00	579.748,52	43,11%
GRH	100%	14,17%	14,17%	100,00%	28.700,00	505.368,29	1760,87%
SGR	100%	39,58%	39,58%	100,00%	0,00	61.017,42	N/A
SCRI	100%	41,67%	41,67%	100,00%	2.500,00	3.350,00	134,00%
Total Administrativas	1,00%	0,37%	0,32%	86,16%	1.375.932,00	1.149.484,23	83,54%
Total BCB Al Mes	100,00%	40,24%	40,19%	99,87%	773.175.680,12	939.483.524,42	121,51%
Total BCB Anual				41,61%	1.759.253.911,12	939.483.524,42	53,40%

Como puede observarse en el cuadro anterior, el indicador de Eficacia de ingresos del BCB muestra un cumplimiento del **99,87%** (*Óptimo*), dado que al mes de mayo 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 86,16% de sus ponderaciones. El gráfico de este indicador es el siguiente:



Se generaron ingresos al mes de mayo de 2022 por **Bs939.483.524,42** de lo programado de Bs773.175.680,12, con un cumplimiento del **121,51%**. Las áreas sustantivas percibieron Bs938.334.040,19 que representa el 121,58% de lo programado (Bs771.799.748,12) y las áreas administrativas Bs1.149.484,23 que alcanza al 83,54% de lo programado (Bs1.375.932).

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

Cuadro N° 6
RECURSOS PERCIBIDOS POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS MAYO 2022 – INGRESOS
(Expresado en Bolivianos)

Código	Descripción	Presupuesto	Captación de Recursos	% Captación de Recursos
110	INGRESOS DE OPERACIÓN	324.841.649,00	477.246.439,45	146,92%
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	110.781.157,00	126.650.608,73	114,33%
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	66.295.337,00	21.055.444,75	31,76%
190	TRASFERENCIAS CORRIENTES	15.028.103,12	0,00	0,00%
350	DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	258.079.678,00	314.931.031,49	122,03%
TOTALES		775.025.924,12	939.883.524,42	121,27%