



RESUMEN EJECUTIVO
SEGUIMIENTO AL POA Y PRESUPUESTO DEL BCB
AL 30 DE JUNIO DE 2022

ANTECEDENTES

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

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 junio 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 JUNIO (GASTOS)

ÁREA	Eficacia	Economía	Eficiencia	Resultados
	% Ejec. Avance	% Gastos Ejec.	% Gastos Ejec.	% Ejec. Resultado
APEC	100,00%	96,26%	96,26%	100,00%
GOM	97,86%	12,04%	12,31%	100,00%
GOI	100,00%	23,39%	23,39%	100,00%
GEF	100,00%	75,41%	75,41%	100,00%
GTES	95,90%	56,24%	58,65%	92,98%
Total Sustantivas	98,99%	20,52%	20,73%	98,62%
GADM	99,26%	19,99%	20,14%	99,97%
GRH	93,81%	85,03%	90,64%	100,00%
GSIS	96,90%	57,10%	58,92%	100,00%
GAUD	50,69%	94,86%	187,13%	100,00%
GAL	100,00%	58,60%	58,60%	N/A
GGRAL	100,00%	98,54%	98,54%	100,00%
DIR	100,00%	98,29%	98,29%	82,53%
PRES	100,00%	65,28%	65,28%	100,00%
SCRI	100,00%	41,93%	41,93%	N/A
SGR	71,31%	58,92%	82,63%	100,00%
SPCG	98,53%	96,95%	98,40%	100,00%
SPI	100,00%	15,22%	15,22%	11,37%
DTLC	78,48%	70,68%	90,06%	100,00%
Total Administrativas	92,43%	37,14%	40,18%	93,43%
Total BCB al mes	97,03%	29,38%	30,28%	97,17%
Total BCB Anual	48,51%	8,20%		

La medición de los indicadores es la siguiente:

- **El indicador de Eficacia** del BCB alcanzó el **97,03%** de acuerdo a las ponderaciones asignadas a las Operaciones, Actividades y Tareas del POA programadas al mes de junio, lo que representa un nivel “Óptimo”. Las ponderaciones de las áreas sustantivas alcanzaron al 98,99% y de las administrativas y de asesoramiento al 92,43%.
- **El indicador de Economía** muestra una ejecución del **29,38%**. Las áreas sustantivas lograron el 20,52% y las administrativas y de asesoramiento 37,14%.

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



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

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto	Presup. Ejec.	% Ejecutado al Mes	% Ejecutado Anual
100	SERVICIOS PERSONALES	138.510.478,00	68.198.598,00	60.026.681,85	88,02%	43,34%
200	SERVICIOS NO PERSONALES	109.490.087,00	42.444.788,00	20.251.580,05	47,71%	18,50%
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	57.968.952,12	20.822.201,12	3.569.309,55	17,14%	6,16%
400	ACTIVOS REALES	58.891.520,00	1.852.000,00	1.597.776,10	86,27%	2,71%
500	ACTIVOS FINANCIEROS	278.502.161,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
600	SERV. DE LA DEUDA PÚBLICA Y DISM. DE OTROS PASIVOS	732.569.506,00	169.766.611,00	37.017.290,22	21,80%	5,05%
700	TRANSFERENCIAS	316.128.654,00	158.166.326,00	20.838.150,92	13,17%	6,59%
800	IMPUESTOS REGALIAS Y TASAS	9.055.018,00	1.032.792,00	631.951,68	61,19%	6,98%
900	OTROS GASTOS	58.137.535,00	28.462.260,00	270.572,86	0,95%	0,47%
TOTALES		1.759.253.911,12	490.745.576,12	144.203.313,23	29,38%	8,20%

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, este análisis también obedece a un nuevo criterio de medición coordinado con el MEFP, a fin de evaluar en la ejecución presupuestaria, los gastos operativos del BCB, como se muestra a continuación:

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

Descripción	Prog. Anual	Prog.	Ejec.	% Ejec. por Grupo	% Ejec. Anual
GASTOS NIVEL 1	755.741.874,12	349.371.245,12	130.138.450,12	37,25%	17,22%
(100) Servicios Personales	138.510.478,00	68.198.598,00	60.026.681,85	88,02%	43,34%
(200) Servicios no Personales	109.490.087,00	42.444.788,00	20.251.580,05	47,71%	18,50%
(300) Materiales y Suministros	27.965.377,12	20.822.201,12	3.569.309,55	17,14%	12,76%
(400) Activos Reales	58.032.220,00	992.700,00	1.500.006,10	151,10%	2,58%
(600) Serv. Deuda Púb. y Dism. De otros Pasivos (Deveng)	37.563.205,00	28.392.280,00	22.952.427,11	80,84%	61,10%
(700) Transferencias (BJA, FC-BCB y CEMLA)	316.128.654,00	158.166.326,00	20.838.150,92	13,17%	6,59%
(800) Impuestos Regalías y Tasas	9.055.018,00	1.032.792,00	631.951,68	61,19%	6,98%
(900) Otros Gastos	58.137.535,00	28.462.260,00	270.572,86	0,95%	0,47%
(400) Activos Reales (Proyectos de Inversión)	859.300,00	859.300,00	97.770,00	11,38%	11,38%
GASTOS NIVEL 2	1.003.512.037,00	141.374.331,00	14.064.863,11	9,95%	1,40%
(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)	695.006.301,00	141.374.331,00	14.064.863,11	9,95%	2,02%
Total BCB Anual	1.759.253.911,12	490.745.576,12	144.203.313,23	29,38%	8,20%

Como se puede observar en el cuadro anterior, aplicando este nuevo criterio, el Nivel 1, que representa los gastos que el BCB debiera ejecutar por tratarse de gastos operativos, asciende al **37,25%** de lo programado al mes de junio y al **17,22%** respecto al importe programado en la gestión. Con relación a los gastos asumidos como previsión, al mes de junio se ejecutó el **9,95%**, que equivale al **1,40%** 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 **30,28%**. Las áreas sustantivas llegaron al 20,73% y las administrativas y de asesoramiento al 40,18%.
- **El indicador de Efectividad** (resultados de las Operaciones) alcanzó al **97,17%**. Las áreas sustantivas llegaron al 98,62% y las administrativas y de asesoramiento al 93,43%.

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

Al mes de junio 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 (JUNIO)

ÁREA	Eficacia (Cumplimiento POA)	Captación de Recursos (En Bs.)		
	% Ejec.	Prog.	Perc.	% Perc.
GOI	100,00%	248.545.455,12	215.456.971,43	86,69%
GOM	100,00%	590.790.905,00	810.521.801,60	137,19%
GEF	100,00%	16.537.140,00	26.406.888,75	159,68%
GTES	100,00%	11.101.004,00	11.926.891,97	107,44%
Total Sustantivas	100,00%	866.974.504,12	1.064.312.553,75	122,76%
GADM	88,33%	1.615.465,00	621.562,04	38,48%
GRH	100,00%	33.840,00	562.993,47	1663,69%
SGR	100,00%	0,00	61.017,42	N/A
SCRI	100,00%	3.000,00	5.610,00	187,00%
Total Administrativas	88,47%	1.652.305,00	1.251.182,93	75,72%
Total BCB Al Mes	99,89%	868.626.809,12	1.065.563.736,68	122,67%
Total BCB Anual	49,95%	1.759.253.911,12	1.065.563.736,68	60,57%

Como puede observarse en el cuadro anterior, el indicador de Eficacia de ingresos del BCB muestra un cumplimiento del **99,89%** (*Óptimo*) dado que al mes de junio 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 **88,47%** de sus ponderaciones.



Se generaron ingresos al mes de junio de 2022 por **Bs1.065.563.736,68** de una programación de Bs868.626.809,12, con un cumplimiento del **122,67%**. Las áreas sustantivas percibieron Bs1.064.312.553,75 que representa el 122,76% de lo programado (Bs866.974.504,12) y las áreas administrativas Bs1.251.182,93 que alcanza al 75,72% de lo programado (Bs1.652.305).

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

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

Código	Descripción	Presupuesto Anual	Presupuesto	Captación de Recursos	% Captación al Mes	% Captación Anual
110	INGRESOS DE OPERACIÓN	1.075.369.975,00	388.675.394,00	574.026.558,69	147,69%	53,38%
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	274.741.993,00	132.874.156,00	147.484.304,95	111,00%	53,68%
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	90.938.719,00	69.772.570,00	29.121.841,55	41,74%	32,02%
190	TRASFERENCIAS CORRIENTES	15.028.103,12	15.028.103,12	0,00	0,00%	0,00%
350	DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	303.175.121,00	262.276.586,00	314.931.031,49	120,08%	103,88%
TOTALES		1.759.253.911,12	868.626.809,12	1.065.563.736,68	122,67%	60,57%