



BANCO  
CENTRAL DE  
BOLIVIA



ESTADO PLURINACIONAL DE  
**BOLIVIA**

# **INFORME DE SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN DEL POA Y PRESUPUESTO DEL BCB**

**AL MES DE ENERO  
DE 2021**

*Gerencia General  
Subgerencia de Planificación y Control de Gestión*

*2021 Año por la Recuperación del Derecho a la Educación*



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA



**RESUMEN EJECUTIVO**  
**SEGUIMIENTO AL POA Y PRESUPUESTO DEL BCB**  
**AL 31 DE ENERO DE 2021**

**NTECEDENTES**

El seguimiento a la ejecución del POA y Ppto al mes de enero de 2021, 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 2021**

Mediante Resolución de Directorio N° 151/2020 de 29 de diciembre de 2020, el Directorio del BCB aprobó el POA y Presupuesto en el marco de la Ley N° 1356 que aprueba el PGE 2021. Los datos consolidados del POA y Ppto 2021 se exponen a continuación:

**Cuadro N° 1**  
**PLAN OPERATIVO ANUAL (POA) y PRESUPUESTO 2020 – VIGENTE**  
**(APROBADO CON R.D. N°151/2020)**

Rubros	Acciones de corto plazo	PLAN OPERATIVO ANUAL (POA)			PRESUPUESTO (PPTO) (Expresado en Bs)
		Operaciones	Actividades	Tareas	
GASTOS	4	99	208	800	2.024.197.152
INGRESOS		14	22	51	2.024.197.152
<b>TOTALES</b>		<b>113</b>	<b>230</b>	<b>851</b>	-

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

Al mes de enero de 2021, el BCB presenta los siguientes porcentajes en sus indicadores relacionados con la ejecución del POA y Ppto de Gastos:



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA



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

ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA)			Economía (Ejecución de Gastos)			Eficiencia (Optimización de Recursos)			Efectividad (Avance de Resultados)		
		Enero			Enero			Enero			Enero		
		Avance Prog.	Ejec. Avance	% Ejec. Avance (A)	Gastos Prog.	Gastos Ejec.	% Gastos Ejec. (B)	% Ejec. Avance (A)	% Gastos Ejec. (B)	% (B/A)	Resultado Prog.	Resultado Alcanzado	% Ejec. Resultado
APEC	100,00%	5,35%	5,35%	100,00%	891.835,00	740.072,23	82,98%	100,00%	82,98%	82,98%	1,82%	1,82%	100,00%
GOM	100,00%	6,62%	6,62%	100,00%	12.739.629,00	5.405.851,44	42,43%	100,00%	42,43%	42,43%	6,62%	6,62%	100,00%
GOI	100,00%	6,98%	6,98%	100,00%	10.534.542,00	2.350.319,75	22,31%	100,00%	22,31%	22,31%	3,83%	3,83%	100,00%
GEF	100,00%	8,23%	8,23%	100,00%	1.223.028,00	902.608,80	73,80%	100,00%	73,80%	73,80%	6,90%	6,90%	100,00%
GTES	100,00%	4,98%	4,98%	100,00%	2.617.405,00	750.388,79	28,67%	100,00%	28,67%	28,67%	4,73%	4,73%	100,00%
<b>Pond. Sustantivas</b>	<b>70,00%</b>	<b>4,57%</b>	<b>4,57%</b>	<b>100,00%</b>	<b>28.006.439,00</b>	<b>10.149.241,01</b>	<b>36,24%</b>	<b>100,00%</b>	<b>36,24%</b>	<b>36,24%</b>	<b>3,31%</b>	<b>3,31%</b>	<b>100,00%</b>
GADM	100,00%	5,10%	5,10%	100,00%	34.747.662,00	2.811.317,50	8,09%	100,00%	8,09%	8,09%	4,35%	4,35%	100,00%
GRH	100,00%	12,36%	11,52%	93,16%	5.814.754,20	5.215.906,68	89,70%	93,16%	89,70%	96,28%	1,22%	1,22%	100,00%
GSIS	100,00%	5,63%	5,05%	89,69%	3.954.530,00	1.025.232,15	25,93%	89,69%	25,93%	28,91%	2,69%	2,69%	100,00%
GAUD	100,00%	2,33%	2,33%	100,00%	398.833,00	391.073,00	98,05%	100,00%	98,05%	98,05%	2,33%	2,33%	100,00%
GAL	100,00%	4,57%	4,57%	100,00%	764.892,00	602.045,00	78,71%	100,00%	78,71%	78,71%	2,99%	2,99%	100,00%
GGRAL	100,00%	6,25%	6,25%	100,00%	87.527,13	86.327,13	98,63%	100,00%	98,63%	98,63%	6,25%	1,30%	20,83%
DIR	100,00%	8,33%	8,33%	100,00%	122.164,67	122.164,67	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	8,33%	8,33%	100,00%
PRESE	100,00%	7,14%	7,14%	100,00%	(2.553.428,00)	88.612,93	-3,47%	100,00%	-3,47%	-3,47%	0,00%	N/A	N/A
SCRI	100,00%	8,33%	8,33%	100,00%	620.207,00	400.408,41	64,56%	100,00%	64,56%	64,56%	0,00%	0,00%	N/A
SGR	100,00%	10,21%	9,83%	96,33%	923.746,00	768.084,16	83,15%	96,33%	83,15%	86,32%	9,71%	9,71%	100,00%
SPCG	100,00%	7,04%	7,04%	100,00%	172.188,00	170.248,00	98,87%	100,00%	98,87%	98,87%	4,79%	4,79%	100,00%
SPI	100,00%	2,08%	0,00%	0,00%	119.866,00	62.372,00	52,03%	0,00%	52,03%	N/A	2,08%	0,00%	0,00%
DTLC	100,00%	1,18%	1,00%	85,11%	41.285,00	41.285,00	100,00%	85,11%	100,00%	117,50%	1,18%	1,18%	100,00%
<b>Pond. Administrativas</b>	<b>30,00%</b>	<b>1,76%</b>	<b>1,69%</b>	<b>96,37%</b>	<b>45.214.227,00</b>	<b>11.785.076,63</b>	<b>26,06%</b>	<b>96,37%</b>	<b>26,06%</b>	<b>27,05%</b>	<b>1,11%</b>	<b>0,88%</b>	<b>79,28%</b>
<b>Pond. BCB</b>	<b>100,00%</b>	<b>6,32%</b>	<b>6,26%</b>	<b>98,99%</b>	<b>73.220.666,00</b>	<b>21.934.317,64</b>	<b>29,96%</b>	<b>98,99%</b>	<b>29,96%</b>	<b>30,26%</b>	<b>4,42%</b>	<b>4,19%</b>	<b>94,78%</b>

La medición de los indicadores de eficacia, economía, eficiencia y efectividad, es la siguiente:

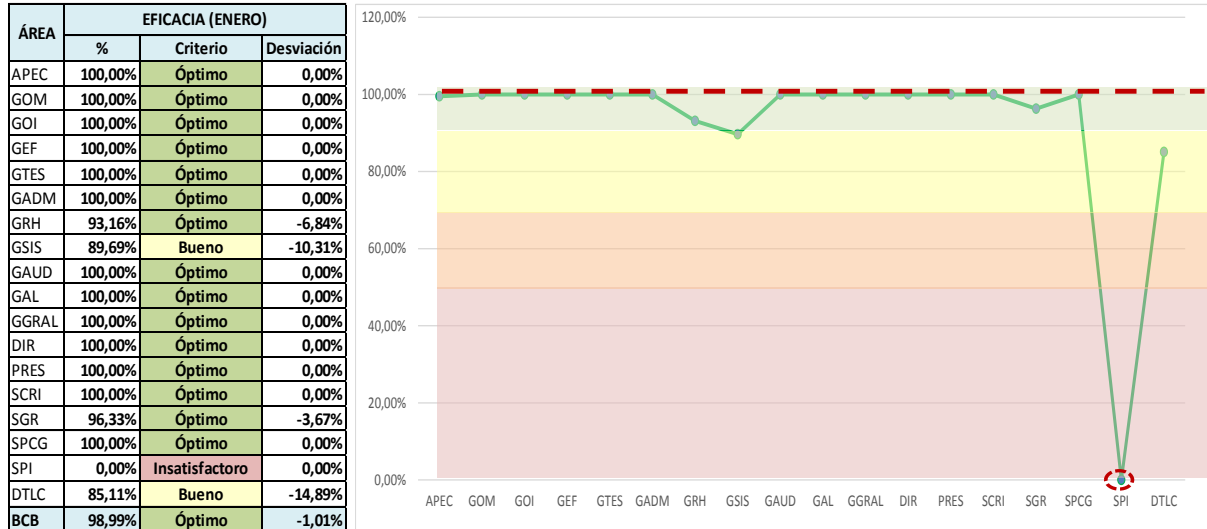
- **El indicador de Eficacia** del BCB alcanzó el **98,99%** de acuerdo a las ponderaciones asignadas a las Operaciones, Actividades y Tareas del POA programadas al mes de enero lo que representa un nivel “Óptimo”. Las ponderaciones de las áreas Sustantivas alcanzaron al 100% y de las Administrativas y de Asesoramiento al 96,37%. El gráfico del avance de las áreas en el cumplimiento de las tareas y sus ponderaciones es el siguiente:



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

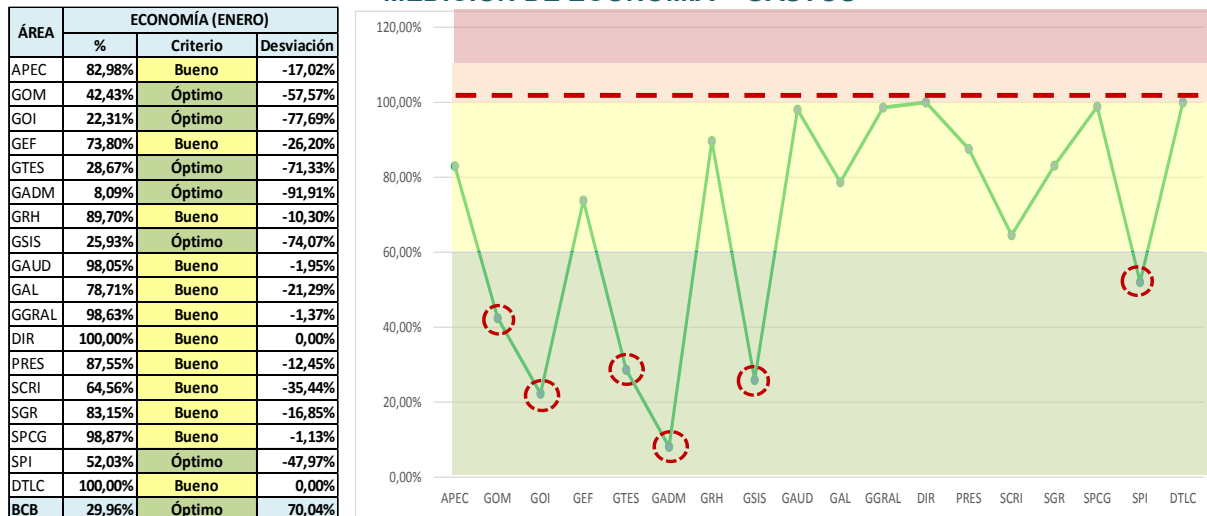


**Gráfico N° 1**  
**MEDICIÓN DE LA EFICACIA – GASTOS**



➤ **El indicador de Economía** muestra una ejecución del **29,96%**. Las áreas Sustantivas lograron el 36,24% y las Administrativas y de Asesoramiento 26,06%. La ejecución presupuestaria se muestra en el siguiente gráfico.

**Gráfico N° 2**  
**MEDICIÓN DE ECONOMÍA – GASTOS**



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



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA



**Cuadro N° 3**  
**PRESUPUESTO EJECUTADO POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS 2021 – GASTOS**  
(Expresado en Bolivianos)

Código	Descripción	Presupuesto Enero	Presupuesto Ejecutado	% Ejecutado Enero
100	SERVICIOS PERSONALES	11.438.705,00	10.980.474,55	95,99%
200	SERVICIOS NO PERSONALES	4.117.828,00	2.686.633,56	65,24%
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	722.291,00	369.277,22	51,13%
400	ACTIVOS REALES	90.000,00	0,00	0,00%
600	SERV. DE LA DEUDA PÚBLICA Y DISM. DE OTROS PASIVOS	16.579.502,00	7.192.741,81	43,38%
700	TRANSFERENCIAS	33.299.305,00	199.461,36	0,60%
800	IMPUESTOS REGALIAS Y TASAS	625.086,00	500.239,72	80,03%
900	OTROS GASTOS	6.347.949,00	5.489,42	0,09%
<b>TOTALES</b>		<b>73.220.666,00</b>	<b>21.934.317,64</b>	<b>29,96%</b>

**Gráfico N° 3**  
**MEDICIÓN POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS – GASTOS**



- **El indicador de Eficiencia** (aprovechamiento en el uso de los insumos utilizados en el cumplimiento del POA) alcanzó al **30,26%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 36,24% y las Administrativas y de Asesoramiento al 27,05%. El gráfico de este indicador es el siguiente.

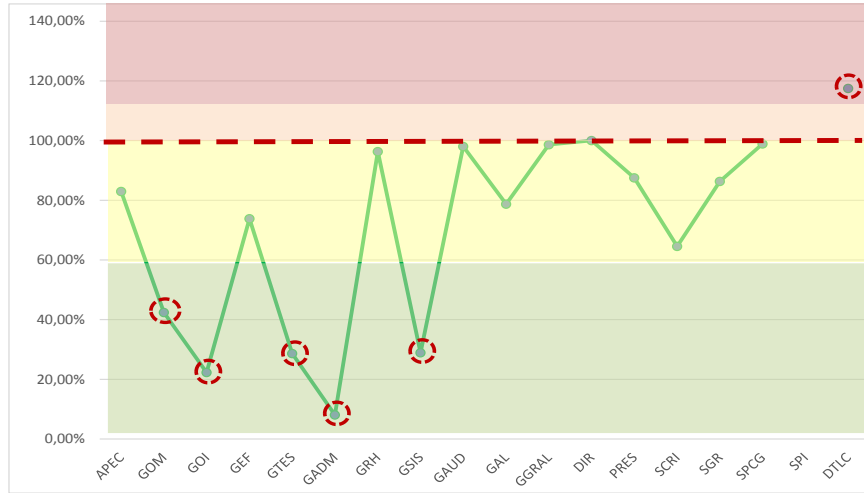


BANCO CENTRAL DE BOLIVIA



**Gráfico N° 4**  
**MEDICIÓN DE LA EFICIENCIA – GASTOS**

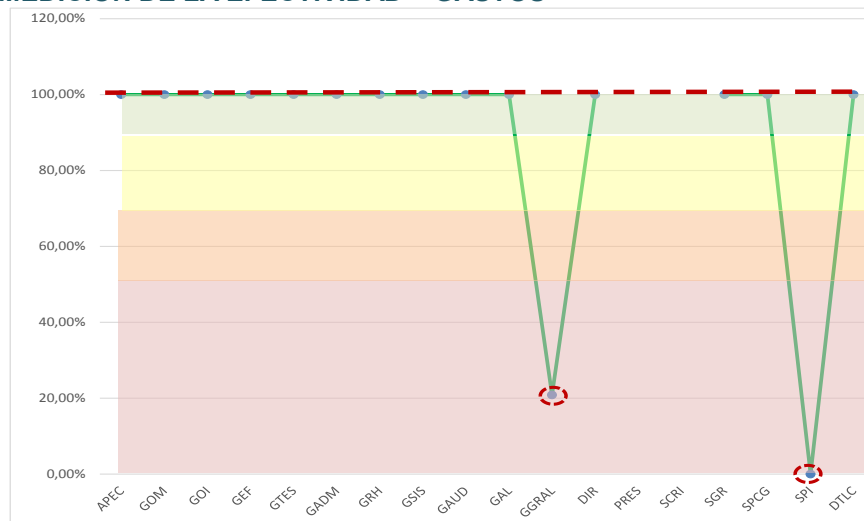
ÁREA	EFICIENCIA (ENERO)		
	%	Criterio	Desviación
APEC	82,98%	Bueno	-17,02%
GOM	42,43%	Óptimo	-57,57%
GOI	22,31%	Óptimo	-77,69%
GEF	73,80%	Bueno	-26,20%
GTES	28,67%	Óptimo	-71,33%
GADM	8,09%	Óptimo	-91,91%
GRH	96,28%	Bueno	-3,72%
GSIS	28,91%	Óptimo	-71,09%
GAUD	98,05%	Bueno	-1,95%
GAL	78,71%	Bueno	-21,29%
GGRAL	98,63%	Bueno	-1,37%
DIR	100,00%	Bueno	0,00%
PRES	87,55%	Bueno	-12,45%
SCRI	64,56%	Bueno	-35,44%
SGR	86,32%	Bueno	-13,68%
SPCG	98,87%	Bueno	-1,13%
SPI	N/A		N/A
DTLC	117,50%	Insatisfactorio	17,50%
BCB	30,26%	Óptimo	69,74%



➤ **El indicador de Efectividad** muestra los avances de los resultados (logros) de las Operaciones, que representa el **94,78%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 100% y las Administrativas y de Asesoramiento al 79,28%, lo que significa que las áreas avanzaron en sus resultados (logros), exceptuando la SPI (por el proceso de rediseño) y la GGRAL (cuyo seguimiento está condicionado a los cumplimientos de las diferentes áreas respecto a las instrucciones emitidas por el Directorio).

**Gráfico N° 5**  
**MEDICIÓN DE LA EFECTIVIDAD – GASTOS**

ÁREA	EFECTIVIDAD (ENERO)	
	%	Desviación
APEC	100,00%	0,00%
GOM	100,00%	0,00%
GOI	100,00%	0,00%
GEF	100,00%	0,00%
GTES	100,00%	0,00%
GADM	100,00%	0,00%
GRH	100,00%	0,00%
GSIS	100,00%	0,00%
GAUD	100,00%	0,00%
GAL	100,00%	0,00%
GGRAL	20,83%	-79,17%
DIR	100,00%	0,00%
PRES	N/A	N/A
SCRI	N/A	N/A
SGR	100,00%	0,00%
SPCG	100,00%	0,00%
SPI	0,00%	-100,00%
DTLC	100,00%	0,00%
BCB	94,78%	5,22%





BANCO CENTRAL DE BOLIVIA



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

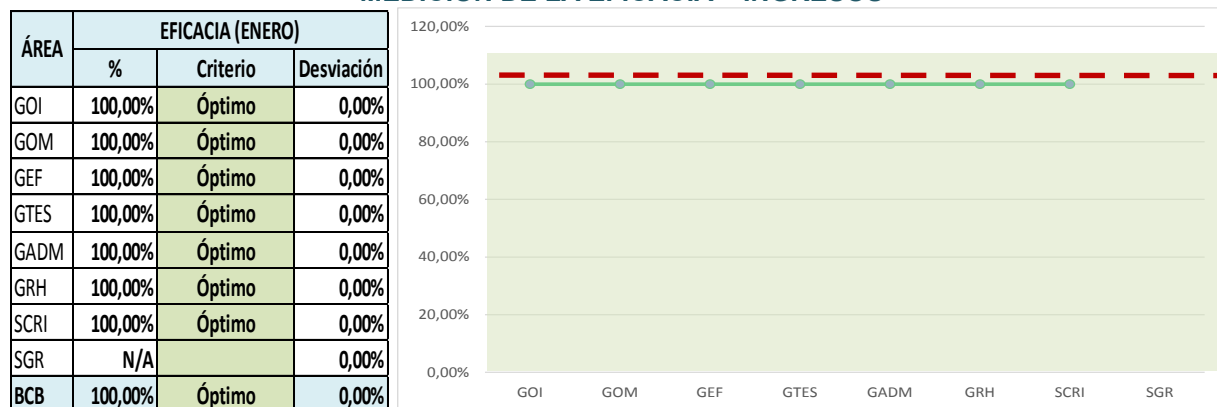
Al mes de enero de 2021, el BCB presenta los siguientes porcentajes en su indicador relacionado con la ejecución del POA y Ppto de Ingresos:

**Cuadro N° 4  
MEDICIÓN DE INDICADORES DE EFICACIA – INGRESOS**

ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA) Enero			Captación de Recursos Enero		
		Prog.	Ejec.	% Ejec.	Prog.	Perc.	% Perc.
GOI	100%	8,33%	8,33%	100,00%	88.742.463,00	75.757.283,89	85,37%
GOM	100%	7,31%	7,31%	100,00%	162.463.232,00	566.135.470,84	348,47%
GEF	100%	8,33%	8,33%	100,00%	2.448.599,00	6.427.764,54	262,51%
GTES	100%	6,67%	6,67%	100,00%	1.677.825,00	2.113.766,46	125,98%
Pond. Sustantivas	99,00%	7,90%	7,90%	100,00%	255.332.119,00	650.434.285,73	254,74%
GADM	100%	2,25%	2,25%	100,00%	169.500,00	48.031,86	28,34%
GRH	100%	5,58%	5,58%	100,00%	18.140,00	117.700,75	648,85%
SGR	100%	0,00%	0,00%	N/A	0,00	0,00	N/A
SCRI	100%	8,33%	8,33%	100,00%	500,00	150,00	30,00%
Pond. Administrativas	1,00%	0,02%	0,02%	100,00%	188.140,00	165.882,61	88,17%
Pond. BCB	100,00%	7,93%	7,93%	100,00%	255.520.259,00	650.600.168,34	254,62%

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

**Gráfico N° 6  
MEDICIÓN DE LA EFICACIA – INGRESOS**





BANCO CENTRAL DE BOLIVIA



Se generaron ingresos de Bs650.600.168,34 es decir **254,62%** respecto a lo programado. Las áreas sustantivas percibieron Bs650.434.285,73 que representa el 254,74% de lo programado (Bs255.332.119.-) y las áreas administrativas Bs165.882,61 que alcanza al 88,17% de lo programado (Bs188.140).

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

**Cuadro N° 5**  
**RECURSOS PERCIBIDOS POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS 2021 – INGRESOS**  
**(Expresado en Bolivianos)**

Código	Descripción	Presupuesto Enero	Percibido Enero	% Percibido a Enero
110	INGRESOS DE OPERACIÓN	83.713.226,00	77.985.045,67	93,16%
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	28.773.495,00	32.016.887,66	111,27%
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	7.141.000,00	6.288.234,83	88,06%
350	DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	135.892.538,00	534.310.000,18	393,19%
<b>TOTALES</b>		<b>255.520.259,00</b>	<b>650.600.168,34</b>	<b>254,62%</b>

**Gráfico N° 7**  
**MEDICIÓN POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS – INGRESOS**

