



BANCO
CENTRAL DE
BOLIVIA



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

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

**AL MES DE FEBRERO
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 28 DE FEBRERO DE 2021

ANTECEDENTES

El seguimiento a la ejecución del POA y Ppto al mes de febrero 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
TOTALES		113	230	851	-

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

Al mes de febrero 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)		
		Febrero			Febrero			Febrero			Febrero		
		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%	11,90%	11,90%	100,00%	1.661.170,00	1.535.578,46	92,44%	100,00%	92,44%	92,44%	7,84%	7,84%	100,00%
GOM	100,00%	12,62%	12,62%	100,00%	44.336.189,00	6.793.064,67	15,32%	100,00%	15,32%	15,32%	12,62%	12,62%	100,00%
GOI	100,00%	13,97%	13,97%	100,00%	19.109.538,00	3.982.879,09	20,84%	100,00%	20,84%	20,84%	7,67%	7,67%	100,00%
GEF	100,00%	12,98%	12,98%	100,00%	2.144.826,00	1.683.258,51	78,48%	100,00%	78,48%	78,48%	11,44%	11,44%	100,00%
GTES	100,00%	10,40%	10,40%	100,00%	4.327.042,00	1.881.162,07	43,47%	100,00%	43,47%	43,47%	10,40%	10,40%	100,00%
Pond. Sustantivas	70,00%	8,75%	8,75%	100,00%	71.578.765,00	15.875.942,80	22,18%	100,00%	22,18%	22,18%	6,93%	6,93%	100,00%
GADM	100,00%	14,26%	14,11%	98,91%	57.289.984,00	14.292.383,95	24,95%	98,91%	24,95%	25,22%	12,26%	12,26%	100,00%
GRH	100,00%	17,61%	16,72%	94,94%	10.684.121,23	9.423.496,58	88,20%	94,94%	88,20%	92,90%	5,29%	5,29%	100,00%
GSIS	100,00%	10,02%	9,44%	94,21%	5.113.410,00	1.988.874,83	38,90%	94,21%	38,90%	41,29%	5,60%	5,60%	100,00%
GAUD	100,00%	26,37%	24,12%	91,47%	797.666,00	789.906,00	99,03%	91,47%	99,03%	108,27%	26,37%	26,37%	100,00%
GAL	100,00%	10,84%	10,84%	100,00%	1.532.928,00	1.197.391,03	78,11%	100,00%	78,11%	78,11%	7,18%	7,18%	100,00%
GGRAL	100,00%	12,50%	12,50%	100,00%	183.683,80	183.564,60	99,94%	100,00%	99,94%	99,94%	12,50%	5,91%	47,27%
DIR	100,00%	16,67%	16,67%	100,00%	238.951,97	238.951,97	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	16,67%	16,67%	100,00%
PRES	100,00%	15,08%	15,08%	100,00%	(2.449.046,00)	172.752,93	-7,05%	100,00%	-7,05%	-7,05%	0,00%	N/A	N/A
SCRI	100,00%	16,67%	16,67%	100,00%	1.621.440,00	603.272,09	37,21%	100,00%	37,21%	37,21%	0,00%	0,00%	N/A
SGR	100,00%	14,29%	12,77%	89,42%	1.473.992,00	1.289.417,60	87,48%	89,42%	87,48%	97,83%	11,42%	11,42%	100,00%
SPCG	100,00%	11,77%	11,77%	100,00%	344.376,00	342.436,00	99,44%	100,00%	99,44%	99,44%	7,27%	7,27%	100,00%
SPI	100,00%	4,17%	0,00%	0,00%	201.732,00	124.744,00	61,84%	0,00%	61,84%	N/A	4,17%	0,00%	0,00%
DTLC	100,00%	7,15%	4,98%	69,58%	115.170,00	82.570,00	71,69%	69,58%	71,69%	103,04%	17,02%	17,02%	100,00%
Pond. Administrativas	30,00%	4,17%	3,95%	94,55%	77.148.409,00	30.729.761,58	39,83%	94,55%	39,83%	42,13%	3,35%	3,03%	90,35%
Pond. BCB	100,00%	12,92%	12,69%	98,24%	148.727.174,00	46.605.704,38	31,34%	98,24%	31,34%	31,90%	10,28%	9,96%	96,85%

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

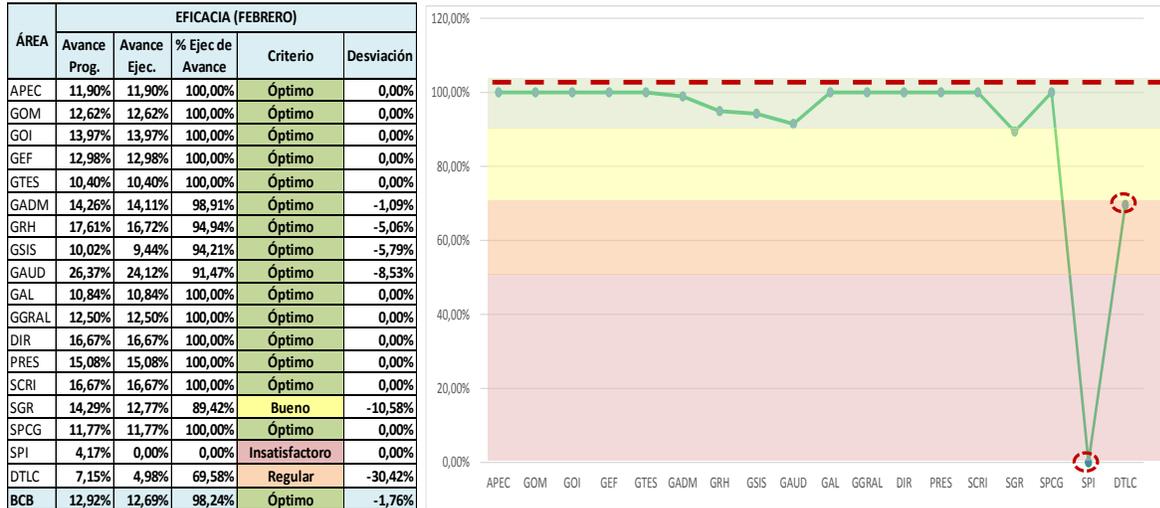
- **El indicador de Eficacia** del BCB alcanzó el **98,24%** de acuerdo a las ponderaciones asignadas a las Operaciones, Actividades y Tareas del POA programadas al mes de febrero lo que representa un nivel “Óptimo”. Las ponderaciones de las áreas Sustantivas alcanzaron al 100% y de las Administrativas y de Asesoramiento al 94,55%. El gráfico del avance de las áreas en el cumplimiento de las tareas y sus ponderaciones es el siguiente:



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

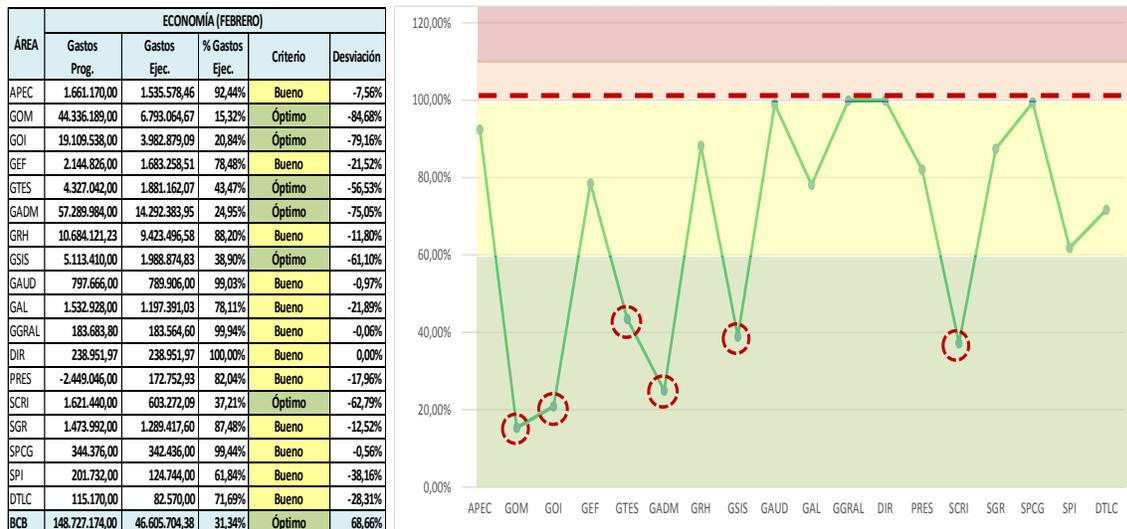


**Gráfico N° 1
MEDICIÓN DE LA EFICACIA – GASTOS**



➤ **El indicador de Economía** muestra una ejecución del **31,34%**. Las áreas Sustantivas lograron el 22,18% y las Administrativas y de Asesoramiento 39,83%. 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.



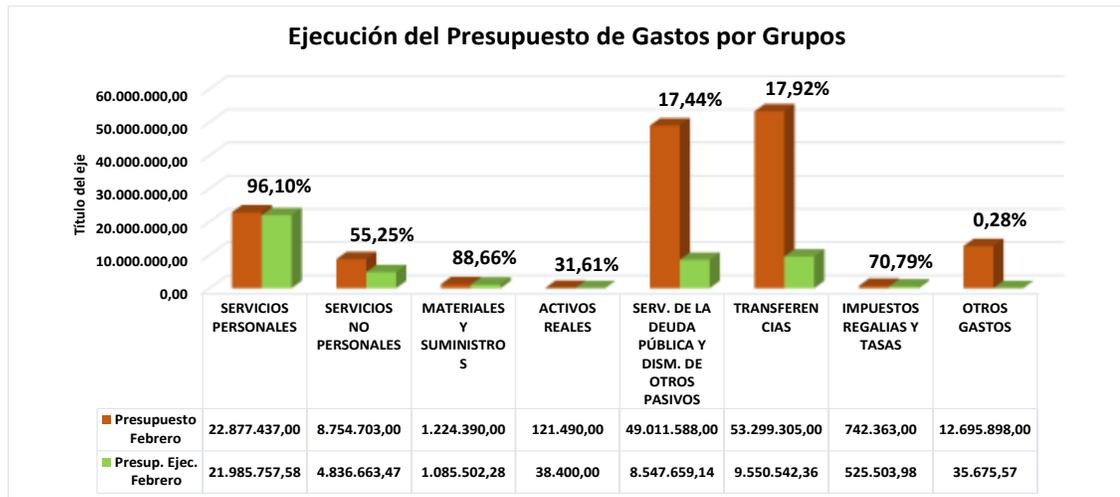
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA



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

Código	Descripción	Presupuesto Febrero	Presup. Ejec. Febrero	% Ejecutado Febrero
100	SERVICIOS PERSONALES	22.877.437,00	21.985.757,58	96,10%
200	SERVICIOS NO PERSONALES	8.754.703,00	4.836.663,47	55,25%
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	1.224.390,00	1.085.502,28	88,66%
400	ACTIVOS REALES	121.490,00	38.400,00	31,61%
600	SERV. DE LA DEUDA PÚBLICA Y DISM. DE OTROS PASIVOS	49.011.588,00	8.547.659,14	17,44%
700	TRANSFERENCIAS	53.299.305,00	9.550.542,36	17,92%
800	IMPUESTOS REGALIAS Y TASAS	742.363,00	525.503,98	70,79%
900	OTROS GASTOS	12.695.898,00	35.675,57	0,28%
TOTALES		148.727.174,00	46.605.704,38	31,34%

Gráfico N° 3
MEDICIÓN POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS – GASTOS



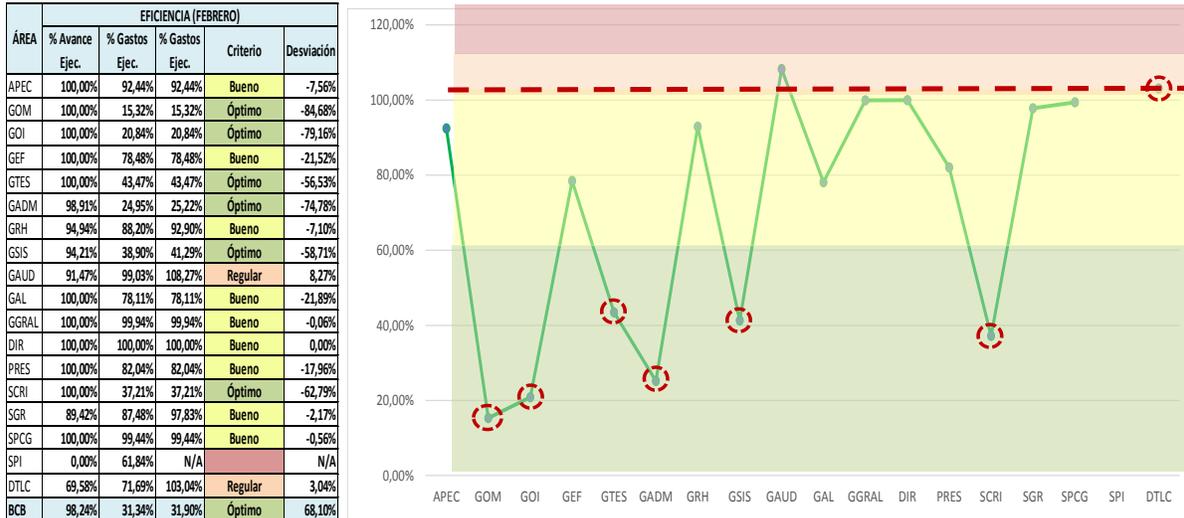
- **El indicador de Eficiencia** (aprovechamiento en el uso de los insumos utilizados en el cumplimiento del POA) alcanzó al **31,90%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 22,18% y las Administrativas y de Asesoramiento al 42,13%. El gráfico de este indicador es el siguiente.



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

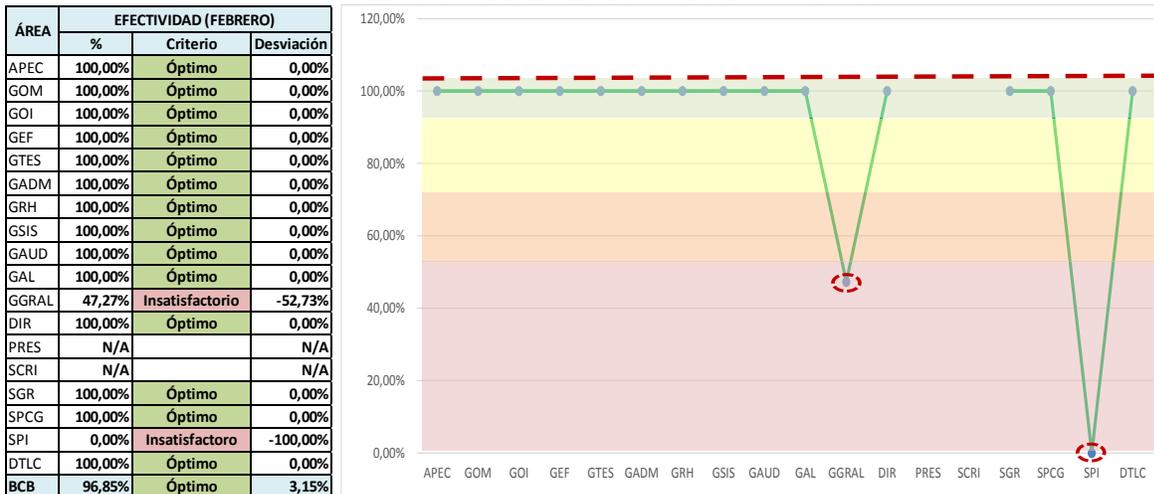


**Gráfico N° 4
MEDICIÓN DE LA EFICIENCIA – GASTOS**



➤ **El indicador de Efectividad** muestra los avances de los resultados (logros) de las Operaciones, que representa el **96,85%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 100% y las Administrativas y de Asesoramiento al 90,35%, 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**





BANCO CENTRAL DE BOLIVIA



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

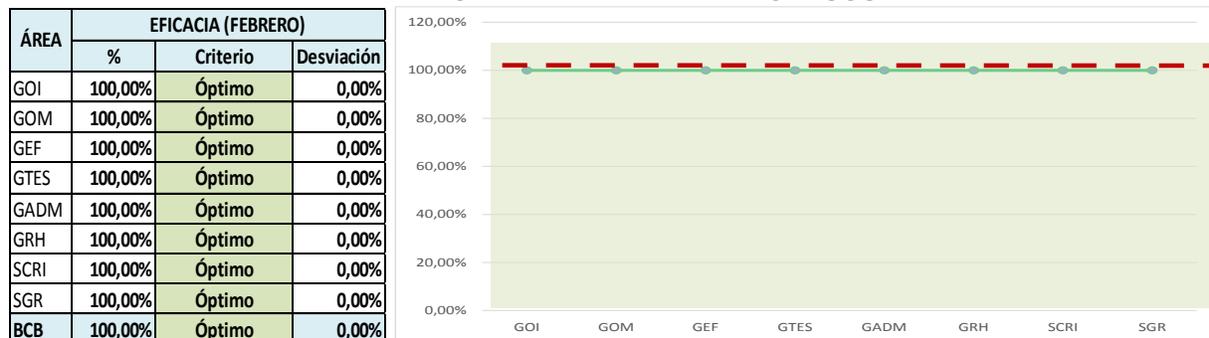
Al mes de febrero de 2021, el BCB presenta los siguientes porcentajes en su indicador relacionado con la ejecución del POA y Ppto de Ingresos:

Cuadro N° 4
MEDICIÓN DE INDICADORES DE EFICACIA – INGRESOS

ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA)			Ejecución de Ingresos		
		Febrero			Febrero		
		Prog.	Ejec.	% Ejec.	Prog.	Perc.	% Perc.
GOI	100%	16,67%	16,67%	100,00%	137.867.669,00	157.680.716,11	114,37%
GOM	100%	15,41%	15,41%	100,00%	261.808.616,00	630.431.706,76	240,80%
GEF	100%	16,67%	16,67%	100,00%	3.741.519,00	10.663.406,84	285,00%
GTES	100%	13,33%	13,33%	100,00%	3.355.738,00	4.014.616,11	119,63%
Pond. Sustantivas	99,00%	16,06%	16,06%	100,00%	406.773.542,00	802.790.445,82	197,36%
GADM	100%	11,42%	11,42%	100,00%	655.136,00	162.196,78	24,76%
GRH	100%	11,17%	11,17%	100,00%	33.280,00	121.814,97	366,03%
SGR	100%	1,67%	1,67%	100,00%	0,00	15,00	N/A
SCRI	100%	16,67%	16,67%	100,00%	1.000,00	170,00	17,00%
Pond. Administrativas	1,00%	0,11%	0,11%	100,00%	689.416,00	284.196,75	41,22%
Pond. BCB	100,00%	16,17%	16,17%	100,00%	407.462.958,00	803.074.642,57	197,09%

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 febrero 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 Bs803.074.642,57 es decir **197,09%** respecto a lo programado. Las áreas sustantivas percibieron Bs802.790.445,82 que representa el 197,36% de lo programado (Bs406.773.542.-) y las áreas administrativas Bs284.196,75 que alcanza al 41,22% de lo programado (Bs689.416.-).

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 Febrero	Percibido Febrero	% Percibido a Febrero
110	INGRESOS DE OPERACIÓN	166.875.612,00	153.326.727,35	91,88%
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	57.349.476,00	103.224.758,26	179,99%
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	14.966.000,00	11.902.151,84	79,53%
350	DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	168.271.870,00	534.621.005,12	317,71%
TOTALES		407.462.958,00	803.074.642,57	197,09%

Gráfico N° 7
MEDICIÓN POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS – INGRESOS

