



**BANCO  
CENTRAL DE  
BOLIVIA**



ESTADO PLURINACIONAL DE  
**BOLIVIA**

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

***AL MES DE MARZO  
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 MARZO DE 2021**

**ANTECEDENTES**

El seguimiento a la ejecución del POA y Ppto al mes de marzo 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 marzo 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)		
		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%	18,54%	18,54%	100,00%	2.430.505,00	2.302.472,15	94,73%	100,00%	94,73%	94,73%	14,07%	14,07%	100,00%
GOM	100,00%	20,09%	20,09%	100,00%	76.504.139,00	8.178.079,48	10,69%	100,00%	10,69%	10,69%	20,09%	20,09%	100,00%
GOI	100,00%	20,95%	20,95%	100,00%	27.144.264,00	5.649.030,94	20,81%	100,00%	20,81%	20,81%	11,50%	11,50%	100,00%
GEF	100,00%	20,55%	20,55%	100,00%	3.107.772,00	2.520.142,97	81,09%	100,00%	81,09%	81,09%	18,43%	18,43%	100,00%
GTES	100,00%	15,60%	15,60%	100,00%	6.006.699,00	2.973.233,73	49,50%	100,00%	49,50%	49,50%	14,85%	14,85%	100,00%
Pond. Sustantivas	70,00%	13,55%	13,55%	100,00%	115.193.379,00	21.622.959,27	18,77%	100,00%	18,77%	18,77%	11,04%	11,04%	100,00%
GADM	100,00%	22,25%	21,37%	96,04%	79.902.523,00	16.396.765,20	20,52%	96,04%	20,52%	21,37%	19,87%	17,62%	88,68%
GRH	100,00%	23,61%	22,68%	96,04%	15.681.775,26	13.618.343,74	86,84%	96,04%	86,84%	90,42%	5,90%	5,90%	100,00%
GSIS	100,00%	14,52%	13,94%	96,00%	6.348.290,00	3.109.789,82	48,99%	96,00%	48,99%	51,02%	8,88%	8,88%	100,00%
GAUD	100,00%	26,75%	24,20%	90,47%	1.196.499,00	1.176.566,64	98,33%	90,47%	98,33%	108,70%	26,75%	26,75%	100,00%
GAL	100,00%	17,20%	17,20%	100,00%	2.330.154,00	1.784.032,48	76,56%	100,00%	76,56%	76,56%	10,77%	10,77%	100,00%
GGRAL	100,00%	21,88%	21,88%	100,00%	260.891,71	259.572,51	99,49%	100,00%	99,49%	99,49%	21,88%	10,34%	47,27%
DIR	100,00%	25,00%	25,00%	100,00%	397.291,03	367.291,03	92,45%	100,00%	92,45%	92,45%	25,00%	25,00%	100,00%
PRES	100,00%	22,75%	22,75%	100,00%	(2.345.114,00)	255.185,73	-10,88%	100,00%	-10,88%	-10,88%	0,00%	N/A	N/A
SCRI	100,00%	25,00%	25,00%	100,00%	3.091.161,00	830.047,08	26,85%	100,00%	26,85%	26,85%	22,50%	22,50%	100,00%
SGR	100,00%	18,03%	16,64%	92,27%	2.125.033,00	1.810.585,24	85,20%	92,27%	85,20%	92,34%	13,38%	8,38%	62,62%
SPCG	100,00%	16,15%	16,15%	100,00%	516.564,00	509.050,76	98,55%	100,00%	98,55%	98,55%	9,40%	9,40%	100,00%
SPI	100,00%	6,25%	0,00%	0,00%	283.598,00	175.681,13	61,95%	0,00%	61,95%	N/A	0,00%	0,00%	N/A
DTLC	100,00%	24,08%	18,64%	77,43%	200.955,00	106.103,94	52,80%	77,43%	52,80%	68,19%	20,58%	20,58%	100,00%
Pond. Administrativas	30,00%	6,17%	5,89%	95,48%	109.989.621,00	40.399.015,30	36,73%	95,48%	36,73%	38,47%	4,30%	3,81%	88,59%
Pond. BCB	100,00%	19,72%	19,44%	98,59%	225.183.000,00	62.021.974,57	27,54%	98,59%	27,54%	27,94%	15,34%	14,85%	96,80%

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

- **El indicador de Eficacia** del BCB alcanzó el **98,59%** 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 100% y de las Administrativas y de Asesoramiento al 95,48%. El gráfico del avance de las áreas en el cumplimiento de las tareas y sus ponderaciones es el siguiente:

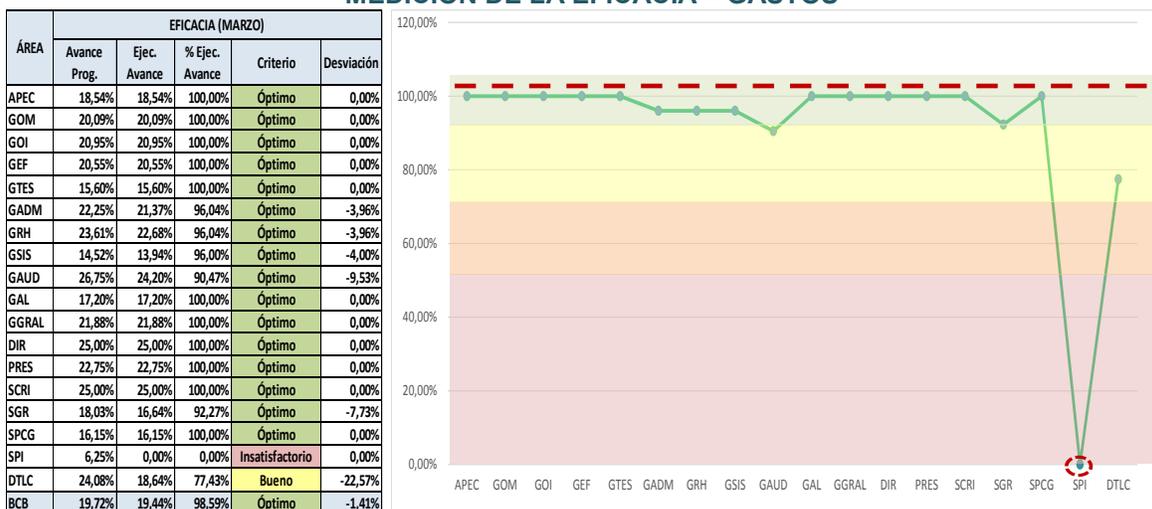


BANCO CENTRAL DE BOLIVIA



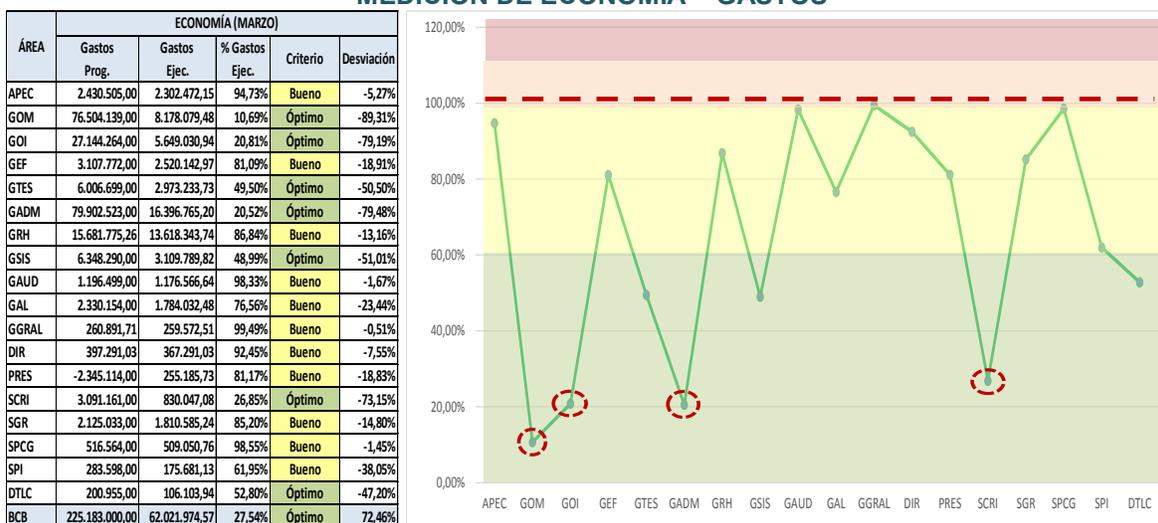
ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

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



➤ **El indicador de Economía muestra una ejecución del 27,54%.** Las áreas Sustantivas lograron el 18,77% y las Administrativas y de Asesoramiento 36,73%. 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.



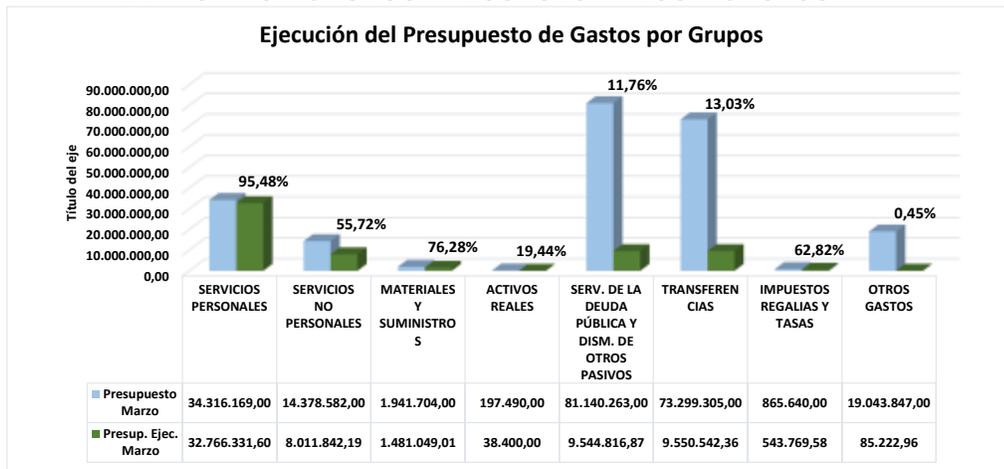
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA



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

Código	Descripción	Presupuesto Marzo	Presup. Ejec. Marzo	% Ejecutado Marzo
100	SERVICIOS PERSONALES	34.316.169,00	32.766.331,60	95,48%
200	SERVICIOS NO PERSONALES	14.378.582,00	8.011.842,19	55,72%
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	1.941.704,00	1.481.049,01	76,28%
400	ACTIVOS REALES	197.490,00	38.400,00	19,44%
600	SERV. DE LA DEUDA PÚBLICA Y DISM. DE OTROS PASIVOS	81.140.263,00	9.544.816,87	11,76%
700	TRANSFERENCIAS	73.299.305,00	9.550.542,36	13,03%
800	IMPUESTOS REGALIAS Y TASAS	865.640,00	543.769,58	62,82%
900	OTROS GASTOS	19.043.847,00	85.222,96	0,45%
<b>TOTALES</b>		<b>225.183.000,00</b>	<b>62.021.974,57</b>	<b>27,54%</b>

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



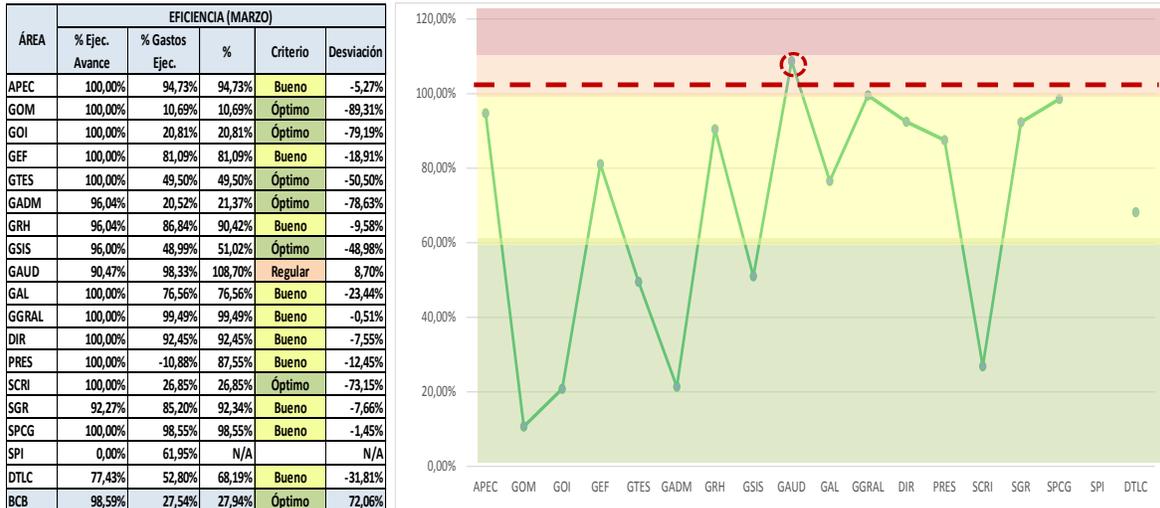
- **El indicador de Eficiencia** (aprovechamiento en el uso de los insumos utilizados en el cumplimiento del POA) alcanzó al **27,94%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 18,77% y las Administrativas y de Asesoramiento al 38,47%. El gráfico de este indicador es el siguiente.



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 **96,80%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 100% y las Administrativas y de Asesoramiento al 88,59%, lo que significa que las áreas organizacionales avanzaron en sus resultados (logros), exceptuando la GGRAL (cuyo seguimiento está condicionado al cumplimiento de las instrucciones del Directorio que deben ser efectuadas por las diferentes áreas del BCB) y la SGR (con planes de mitigación de riesgos operativos que no cuentan con informes aprobados por las áreas, presentándose retrasos)

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





BANCO CENTRAL DE BOLIVIA



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

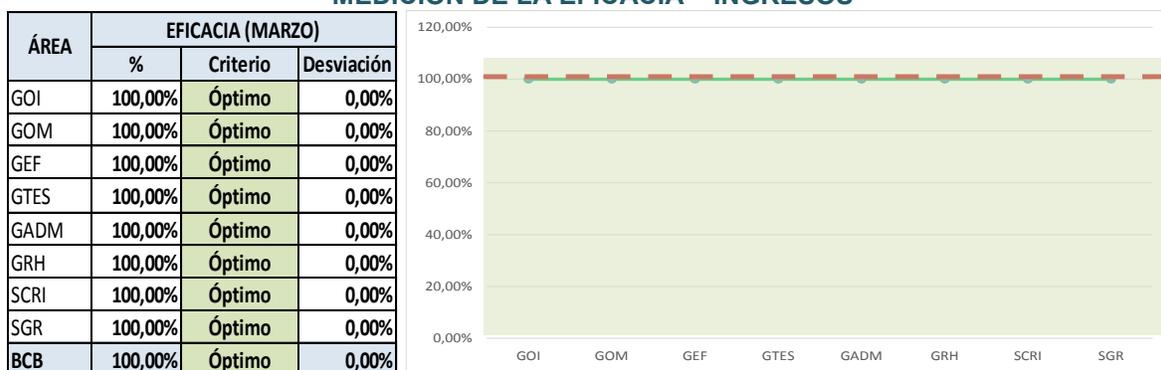
Al mes de marzo de 2021, el BCB presenta los siguientes porcentajes en su indicador relacionado con la ejecución del POA y Ppto de Ingresos:

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

ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA) Marzo			Captación de Recursos Marzo		
		Prog.	Ejec.	% Ejec.	Prog.	Perc.	% Perc.
GOI	100%	25,00%	25,00%	100,00%	186.512.745,00	201.343.359,81	107,95%
GOM	100%	23,11%	23,11%	100,00%	344.096.232,00	700.455.071,80	203,56%
GEF	100%	25,00%	25,00%	100,00%	5.119.993,00	15.157.697,35	296,05%
GTES	100%	20,00%	20,00%	100,00%	5.033.996,00	5.707.972,69	113,39%
<b>Pond. Sustantivas</b>	<b>99,00%</b>	<b>24,09%</b>	<b>24,09%</b>	<b>100,00%</b>	<b>540.762.966,00</b>	<b>922.664.101,65</b>	<b>170,62%</b>
GADM	100%	19,75%	19,75%	100,00%	1.119.172,00	207.883,00	18,57%
GRH	100%	16,75%	16,75%	100,00%	48.420,00	158.787,93	327,94%
SGR	100%	22,50%	22,50%	100,00%	0,00	15,00	N/A
SCRI	100%	25,00%	25,00%	100,00%	1.500,00	240,00	16,00%
<b>Pond. Administrativas</b>	<b>1,00%</b>	<b>0,20%</b>	<b>0,20%</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.169.092,00</b>	<b>366.925,93</b>	<b>31,39%</b>
<b>Pond. BCB</b>	<b>100,00%</b>	<b>24,28%</b>	<b>24,28%</b>	<b>100,00%</b>	<b>541.932.058,00</b>	<b>923.031.027,58</b>	<b>170,32%</b>

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 marzo 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 Bs923.031.027,58 es decir **170,32%** de lo programado de Bs541.932.058.-. Las áreas sustantivas percibieron Bs922.664.101,65 que representa el 170,62% de lo programado (Bs540.762.966.-) y las áreas administrativas Bs366.925,93 que alcanza al 31,39% de lo programado (Bs1.169.092.-).

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 Marzo	Percibido Marzo	% Percibido a Marzo
110	INGRESOS DE OPERACIÓN	251.188.234,00	231.067.307,20	91,99%
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	85.885.177,00	139.042.525,40	161,89%
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	22.895.000,00	18.300.189,86	79,93%
350	DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	181.963.647,00	534.621.005,12	293,81%
<b>TOTALES</b>		<b>541.932.058,00</b>	<b>923.031.027,58</b>	<b>170,32%</b>

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

