



BANCO
CENTRAL DE
BOLIVIA



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

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

**AL MES DE ABRIL
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 30 DE ABRIL DE 2021

ANTECEDENTES

El seguimiento a la ejecución del POA y Ppto al mes de abril 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 abril 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%	25,89%	25,89%	100,00%	3.247.692,00	3.027.514,56	93,22%	100,00%	93,22%	93,22%	20,64%	20,64%	100,00%
GOM	100,00%	28,08%	28,08%	100,00%	113.712.617,00	9.379.728,00	8,25%	100,00%	8,25%	8,25%	28,08%	28,08%	100,00%
GOI	100,00%	30,04%	30,04%	100,00%	35.363.598,00	6.931.323,44	19,60%	100,00%	19,60%	19,60%	15,67%	15,67%	100,00%
GEF	100,00%	27,70%	27,70%	100,00%	4.145.542,00	3.351.760,35	80,85%	100,00%	80,85%	80,85%	25,23%	25,23%	100,00%
GTES	100,00%	25,59%	25,59%	100,00%	7.694.785,00	3.671.834,79	47,72%	100,00%	47,72%	47,72%	24,59%	24,59%	100,00%
Pond. Sustantivas	70,00%	19,28%	19,28%	100,00%	164.164.234,00	26.362.161,14	16,06%	100,00%	16,06%	16,06%	15,84%	15,84%	100,00%
GADM	100,00%	29,02%	28,14%	96,95%	118.773.062,00	65.898.535,36	55,48%	96,95%	55,48%	57,23%	23,40%	23,38%	99,93%
GRH	100,00%	32,47%	31,24%	96,20%	20.632.369,39	17.935.836,50	86,93%	96,20%	86,93%	90,37%	12,76%	12,76%	100,00%
GSIS	100,00%	23,53%	17,95%	76,29%	7.528.337,00	4.092.679,25	54,36%	76,29%	54,36%	71,26%	11,68%	11,68%	100,00%
GAUD	100,00%	30,43%	24,28%	79,79%	1.582.043,00	1.562.110,64	98,74%	79,79%	98,74%	123,75%	30,43%	30,43%	100,00%
GAL	100,00%	23,78%	23,78%	100,00%	3.129.295,00	2.371.449,12	75,78%	100,00%	75,78%	75,78%	15,20%	15,20%	100,00%
GGRAL	100,00%	29,17%	29,17%	100,00%	329.254,51	327.935,31	99,60%	100,00%	99,60%	99,60%	29,17%	13,79%	47,27%
DIR	100,00%	33,33%	33,33%	100,00%	548.809,10	498.823,10	90,89%	100,00%	90,89%	90,89%	33,33%	33,33%	100,00%
PRES	100,00%	31,05%	31,05%	100,00%	(2.233.097,00)	313.527,36	-14,04%	100,00%	-14,04%	-14,04%	0,00%	N/A	N/A
SCRI	100,00%	33,33%	33,33%	100,00%	3.972.177,00	1.181.675,08	29,75%	100,00%	29,75%	29,75%	30,00%	30,00%	100,00%
SGR	100,00%	30,19%	20,07%	66,48%	2.672.269,00	2.378.631,58	89,01%	66,48%	89,01%	133,89%	10,17%	10,17%	100,00%
SPCG	100,00%	20,52%	20,52%	100,00%	675.482,00	667.968,76	98,89%	100,00%	98,89%	98,89%	11,52%	11,52%	100,00%
SPI	100,00%	18,33%	0,00%	0,00%	365.464,00	190.234,59	52,05%	0,00%	52,05%	N/A	0,00%	0,00%	N/A
DTLC	100,00%	34,25%	19,64%	57,35%	306.240,00	111.452,64	36,39%	57,35%	36,39%	63,46%	30,75%	30,75%	100,00%
Pond. Administrativas	30,00%	8,51%	7,63%	89,63%	158.281.705,00	97.530.859,29	61,62%	89,63%	61,62%	68,75%	5,56%	5,12%	92,10%
Pond. BCB	100,00%	27,80%	26,91%	96,82%	322.445.939,00	123.893.020,43	38,42%	96,82%	38,42%	39,68%	21,40%	20,96%	97,95%

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

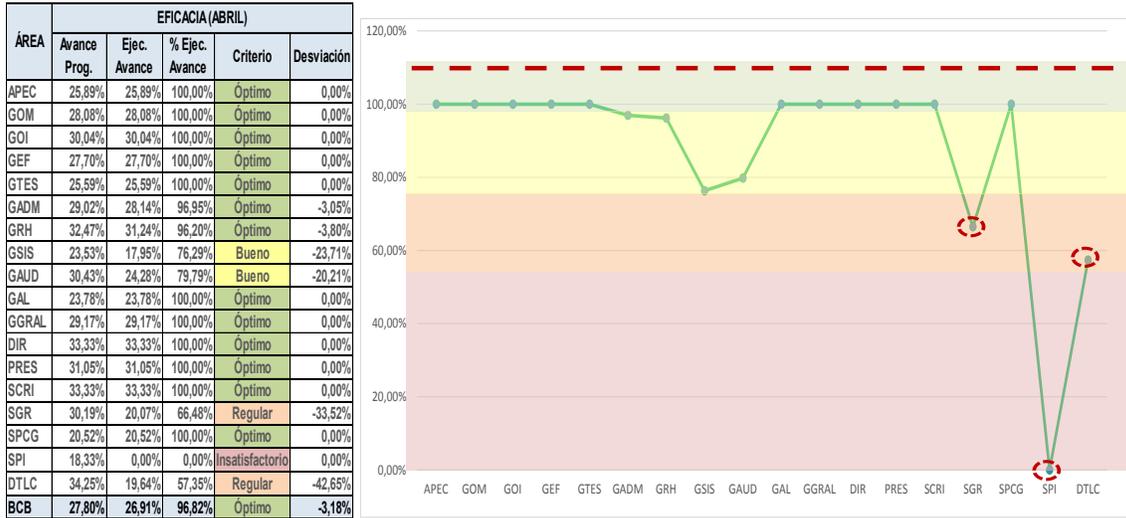
- **El indicador de Eficacia** del BCB alcanzó el **96,82%** de acuerdo a las ponderaciones asignadas a las Operaciones, Actividades y Tareas del POA programadas al mes de abril, lo que representa un nivel “Óptimo”. Las ponderaciones de las áreas Sustantivas alcanzaron al 100% y de las Administrativas y de Asesoramiento al **89,63%**. El gráfico del avance de las áreas en el cumplimiento de las tareas y sus ponderaciones es el siguiente:



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

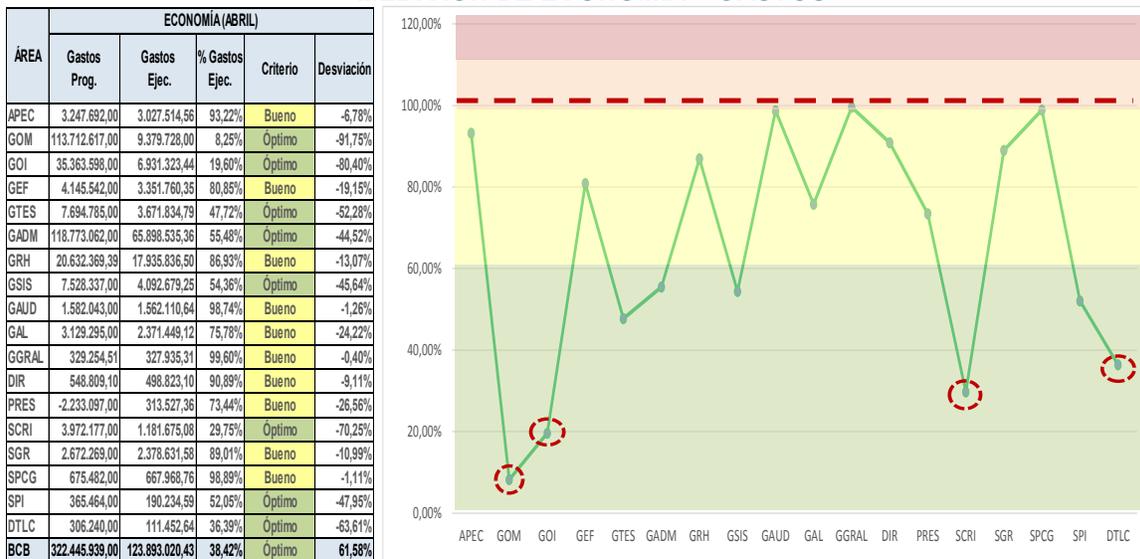


**Gráfico N° 1
MEDICIÓN DE LA EFICACIA – GASTOS**



➤ El indicador de Economía muestra una ejecución del **38,42%**. Las áreas Sustantivas lograron el **16,06%** y las Administrativas y de Asesoramiento **61,62%**. 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.



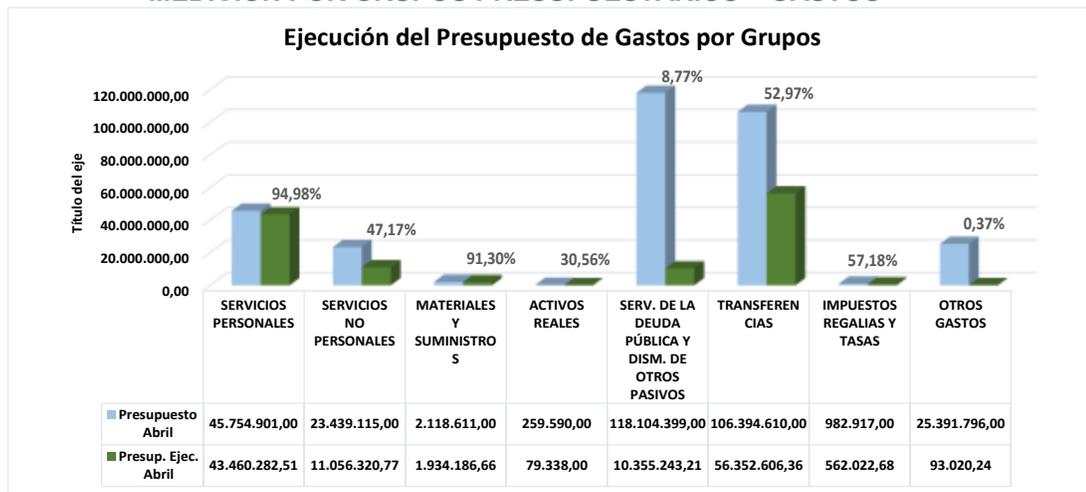
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA



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

Código	Descripción	Presupuesto Abril	Presup. Ejec. Abril	% Ejecución Abril
100	SERVICIOS PERSONALES	45.754.901,00	43.460.282,51	94,98%
200	SERVICIOS NO PERSONALES	23.439.115,00	11.056.320,77	47,17%
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	2.118.611,00	1.934.186,66	91,30%
400	ACTIVOS REALES	259.590,00	79.338,00	30,56%
600	SERV. DE LA DEUDA PÚBLICA Y DISM. DE OTROS PASIVOS	118.104.399,00	10.355.243,21	8,77%
700	TRANSFERENCIAS	106.394.610,00	56.352.606,36	52,97%
800	IMPUESTOS REGALIAS Y TASAS	982.917,00	562.022,68	57,18%
900	OTROS GASTOS	25.391.796,00	93.020,24	0,37%
TOTALES		322.445.939,00	123.893.020,43	38,42%

Gráfico N° 3
MEDICIÓN POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS – GASTOS



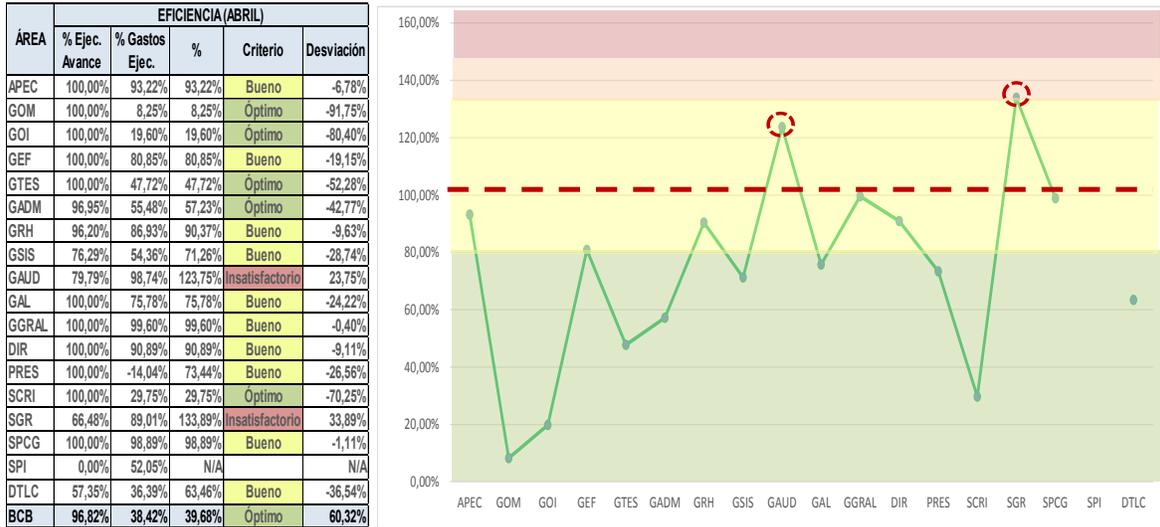
➤ **El indicador de Eficiencia** (aprovechamiento en el uso de los insumos utilizados en el cumplimiento del POA) alcanzó al **39,68%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 16,06% y las Administrativas y de Asesoramiento al **68,75%**. El gráfico de este indicador es el siguiente.



BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

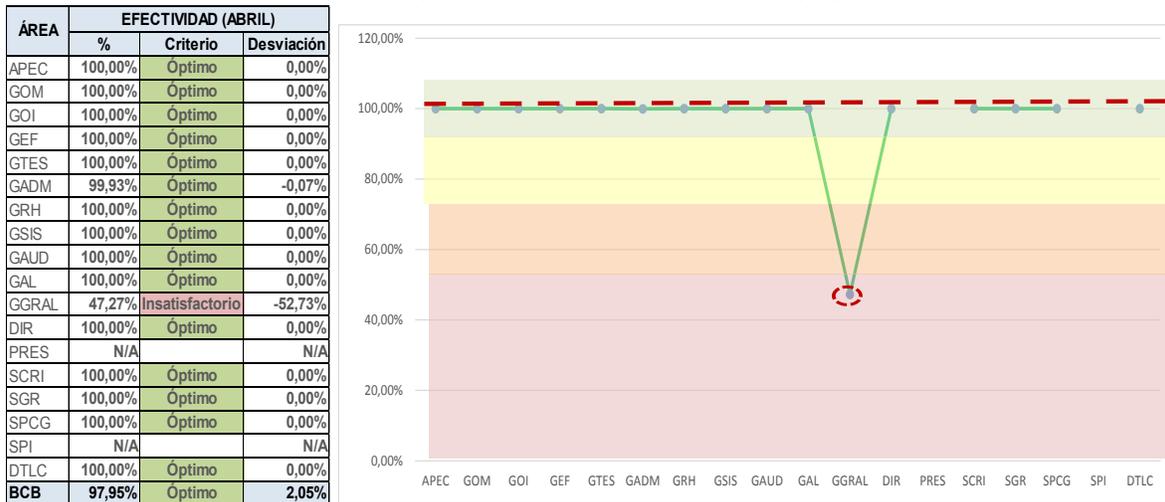


**Gráfico N° 4
MEDICIÓN DE LA EFICIENCIA – GASTOS**



➤ **El indicador de Efectividad** muestra los avances de los resultados (logros) de las Operaciones, que representa el **97,95%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 100% y las Administrativas y de Asesoramiento al 92,10%, lo que significa que las áreas organizacionales avanzaron en sus resultados previstos (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).

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





BANCO CENTRAL DE BOLIVIA



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

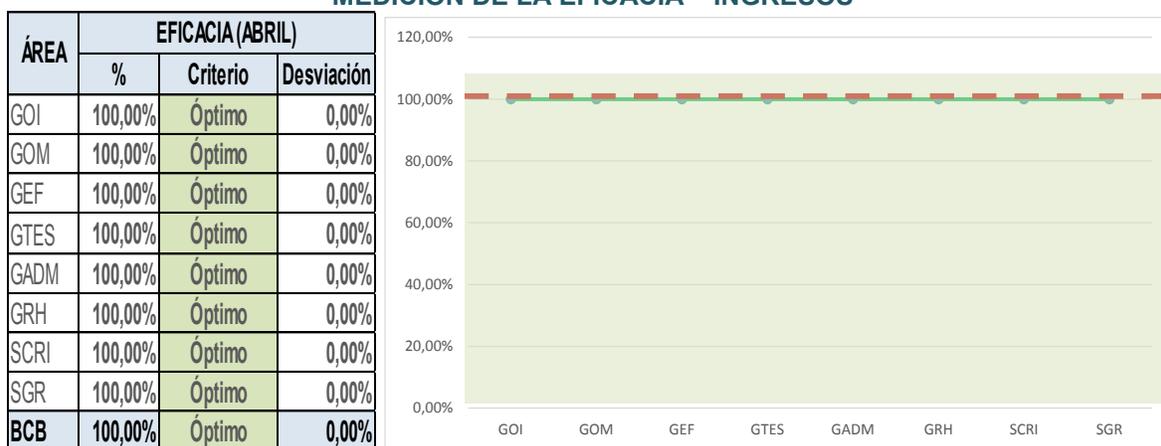
Al mes de abril de 2021, el BCB presenta los siguientes porcentajes en su indicador relacionado con la ejecución del POA y Ppto de Ingresos:

Cuadro N° 4
MEDICIÓN DE INDICADORES DE EFICACIA – INGRESOS

ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA) Abril			Captación de Recursos Abril		
		Prog.	Ejec.	% Ejec.	Prog.	Perc.	% Perc.
GOI	100%	33,33%	33,33%	100,00%	235.924.030,00	236.289.916,49	100,16%
GOM	100%	30,81%	30,81%	100,00%	523.307.407,00	767.784.781,23	146,72%
GEF	100%	33,33%	33,33%	100,00%	6.581.068,00	19.234.038,15	292,26%
GTES	100%	33,33%	33,33%	100,00%	6.711.761,00	6.668.970,13	99,36%
Pond. Sustantivas	99,00%	32,18%	32,18%	100,00%	772.524.266,00	1.029.977.706,00	133,33%
GADM	100%	28,08%	28,08%	100,00%	1.552.308,00	289.317,83	18,64%
GRH	100%	22,33%	22,33%	100,00%	63.560,00	159.034,13	250,21%
SGR	100%	33,33%	33,33%	100,00%	0,00	15,00	N/A
SCRI	100%	33,33%	33,33%	100,00%	2.000,00	260,00	13,00%
Pond. Administrativa	1,00%	0,28%	0,28%	100,00%	1.617.868,00	448.626,96	27,73%
Pond. BCB	100,00%	32,46%	32,46%	100,00%	774.142.134,00	1.030.426.332,96	133,11%

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 abril 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



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

Se generaron ingresos de Bs1.030.426.332,96 es decir 133,11% de lo programado de Bs774.142.134.-. Las áreas sustantivas percibieron Bs1.029.977.706 que representa el 133,33% de lo programado (Bs772.524.266.-) y las áreas administrativas Bs448.626,96 que alcanza al 27,73% de lo programado (Bs1.617.868.-).

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

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

Código	Descripción	Presupuesto Abril	Captación de Recursos Abril	% Captación de Recursos a Abril
110	INGRESOS DE OPERACIÓN	335.893.973,00	305.454.543,88	90,94%
150	TASAS, DERECHOS Y OTROS INGRESOS	114.253.535,00	166.681.824,10	145,89%
160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	31.071.000,00	23.668.959,86	76,18%
350	DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	292.923.626,00	534.621.005,12	182,51%
TOTALES		774.142.134,00	1.030.426.332,96	133,11%

Gráfico N° 7
MEDICIÓN POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS – INGRESOS

