

*BANCO CENTRAL DE BOLIVIA*  
*Gerencia General*  
*Subgerencia de Planificación y Control de Gestión*

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

**AL MES DE NOVIEMBRE  
DE 2020**

**RESUMEN EJECUTIVO**  
**SEGUIMIENTO AL POA Y PRESUPUESTO DEL BCB**  
**AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020**

**ANTECEDENTES**

El seguimiento a la ejecución del POA y Ppto al mes de noviembre de 2020, 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 2020**

En fecha 20 de agosto de 2019, mediante **Resolución de Directorio N° 106/2019**, el Directorio del Banco Central de Bolivia (BCB) aprobó el Anteproyecto del Plan Operativo Anual (POA) y el Presupuesto Institucional para la gestión 2020. Asimismo, mediante **Resolución de Directorio N° 162/2019** de 27 de diciembre de 2019, el Directorio del BCB aprobó el POA y Presupuesto en el marco de la Ley N° 1267 que aprueba el PGE 2020, cuya composición es la siguiente:

**Cuadro N° 1**  
**PROYECTO DE POA Y PPTO 2020**

Rubros	Acciones de corto plazo	PLAN OPERATIVO ANUAL (POA)			PRESUPUESTO (PPTO)
		Operaciones	Actividades	Tareas	ANTEPROYECTO APROBADO CON R.D. N° 106/2019 (Expresado en Bs)
GASTOS	4	99	232	834	1.939.817.240
INGRESOS		14	21	50	1.939.817.240
<b>TOTALES</b>		<b>113</b>	<b>253</b>	<b>884</b>	-

Como resultado de las modificaciones al POA de gastos solicitados por la APEC, GTES, GEF, GRH, DTLC, GAUD y por ajustes en el Plan Integral de Software Libre y Estándares Abiertos (PISLEA) en la GSIS, GOI, GADM, y en el Plan Institucional del Gobierno Electrónico (PIGE) en la SPCG, se adicionó 1 actividad y 1 tarea, se suprimió 6 actividades y 28 tareas. Después de las modificaciones efectuadas, el POA vigente de gastos al mes de noviembre muestra 99 operaciones, 216 actividades y 804 tareas. En el POA de ingresos, no hubo ninguna modificación al respecto. A continuación se muestra la composición:

**Cuadro N° 2  
PLAN OPERATIVO ANUAL (POA) y PRESUPUESTO 2020 – VIGENTE**

Rubros	Acciones de corto plazo	POA - ANUAL APROBADO			AJUSTES (SUPRESIÓN)			POA - ANUAL VIGENTE			PRESUPUESTO (PPTO)
		Op	Act	Tar	Op	Act	Tar	Op	Act	Tar	APROBADO CON R.D. N° 162/2019 (Expresado en Bs)
GASTOS	4	99	221	831	-	-5	-27	99	216	804	1.979.891.637
INGRESOS		14	21	50	-	-	-	14	21	50	1.979.891.637
<b>TOTALES</b>		<b>113</b>	<b>242</b>	<b>881</b>	<b>0</b>	<b>-5</b>	<b>-27</b>	<b>113</b>	<b>237</b>	<b>854</b>	-

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

Al mes de noviembre de 2020, el BCB presenta los siguientes porcentajes en sus indicadores relacionados con la ejecución del POA y Ppto de Gastos:

**Cuadro N° 3  
MEDICIÓN DE INDICADORES DE EFICACIA, ECONOMÍA, EFICIENCIA Y EFECTIVIDAD (GASTOS)**

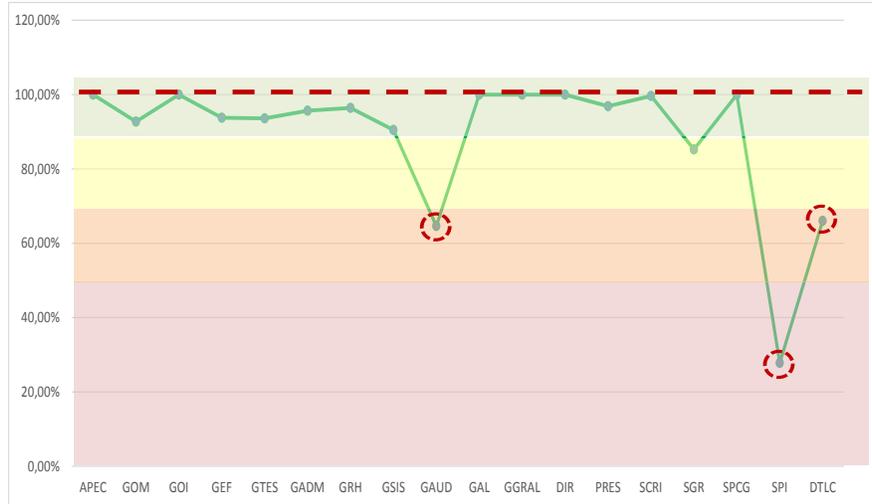
ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA) Noviembre			Economía (Ejecución de Gastos) Noviembre			Eficiencia (Optimización de Recursos) Noviembre			Efectividad (Avance de Resultados) Noviembre		
		Avance Prog.	Ejec. Avance	% Ejec. Avance (A)	Gastos Prog.	Gastos Ejec.	% Gastos Ejec. (B)	% Ejec. Avance (A)	% Gastos Ejec. (B)	% (B/A)	Resultado Prog.	Resultado Alcanzado	% Ejec. Resultado
APEC	100,00%	89,53%	89,53%	100,00%	9.399.606,00	7.788.172,82	82,86%	100,00%	82,86%	82,86%	89,53%	89,53%	100,00%
GOM	100,00%	82,43%	76,43%	92,72%	12.878.013,00	5.494.975,53	42,67%	92,72%	42,67%	46,02%	76,43%	76,43%	100,00%
GOI	100,00%	86,93%	86,93%	100,00%	21.285.154,00	15.802.300,80	74,24%	100,00%	74,24%	74,24%	85,10%	85,10%	100,00%
GEF	100,00%	88,59%	83,09%	93,79%	11.538.895,00	9.046.846,25	78,40%	93,79%	78,40%	83,59%	80,34%	80,34%	100,00%
GTES	100,00%	82,90%	77,59%	93,59%	16.631.006,00	7.627.374,72	45,86%	93,59%	45,86%	49,00%	77,40%	77,40%	100,00%
Pond. Sustantivas	60,00%	51,77%	49,83%	96,26%	71.732.674,00	45.759.670,12	63,79%	96,26%	63,79%	66,27%	49,25%	49,25%	100,00%
GADM	100,00%	84,98%	81,31%	95,68%	52.417.784,00	26.538.470,64	50,63%	95,68%	50,63%	52,91%	67,65%	67,56%	99,87%
GRH	100,00%	83,96%	80,97%	96,44%	62.311.496,66	46.433.191,04	74,52%	96,44%	74,52%	77,27%	47,80%	47,80%	100,00%
GSIS	100,00%	79,54%	71,96%	90,47%	23.242.478,00	15.144.677,34	65,16%	90,47%	65,16%	72,03%	74,91%	68,44%	91,35%
GAUD	100,00%	92,52%	59,80%	64,63%	4.591.136,00	4.265.478,79	92,91%	64,63%	92,91%	143,74%	92,52%	92,52%	100,00%
GAL	100,00%	77,60%	77,60%	100,00%	9.409.348,00	6.310.877,67	67,07%	100,00%	67,07%	100,00%	76,68%	76,68%	100,00%
GGRAL	100,00%	91,67%	91,67%	100,00%	734.595,27	730.847,37	99,49%	100,00%	99,49%	99,49%	91,67%	74,76%	81,55%
DIR	100,00%	91,67%	91,67%	100,00%	1.073.023,07	1.073.023,07	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	91,67%	91,67%	100,00%
PRES	100,00%	89,15%	86,39%	96,90%	1.523.509,00	943.348,59	61,92%	96,90%	61,92%	63,90%	0,00%	N/A	N/A
SCRI	100,00%	91,67%	91,34%	99,64%	12.402.130,00	3.919.194,23	31,60%	99,64%	31,60%	31,71%	82,50%	82,50%	100,00%
SGR	100,00%	89,94%	76,66%	85,24%	16.188.923,00	6.168.254,06	38,10%	85,24%	38,10%	44,70%	46,77%	46,77%	100,00%
SPCG	100,00%	85,43%	85,43%	100,00%	2.247.894,00	1.956.938,43	87,06%	100,00%	87,06%	87,06%	85,43%	85,43%	100,00%
SPI	100,00%	83,68%	23,25%	27,78%	7.521.350,00	763.418,20	10,15%	27,78%	10,15%	36,53%	82,18%	25,67%	31,23%
DTLC	100,00%	76,75%	50,70%	66,05%	749.135,00	435.227,17	58,10%	66,05%	58,10%	87,96%	76,75%	76,75%	100,00%
Pond. Administrativas	40,00%	34,51%	30,54%	88,49%	194.412.802,00	114.682.946,60	58,99%	88,49%	58,99%	66,66%	27,73%	25,51%	91,98%
Pond. BCB	100,00%	86,28%	80,37%	93,15%	266.145.476,00	160.442.616,72	60,28%	93,15%	60,28%	64,71%	76,98%	74,76%	97,11%

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

- **El indicador de Eficacia** del BCB alcanzó el **93,15%** de acuerdo a las ponderaciones asignadas a las Operaciones, Actividades y Tareas del POA programadas al mes de noviembre lo que representa un nivel “Óptimo”. Las ponderaciones de las áreas Sustantivas alcanzaron al 96,26% y de las Administrativas y de Asesoramiento al 88,49%. El gráfico del avance de las áreas en el cumplimiento de las tareas y sus ponderaciones es el siguiente:

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

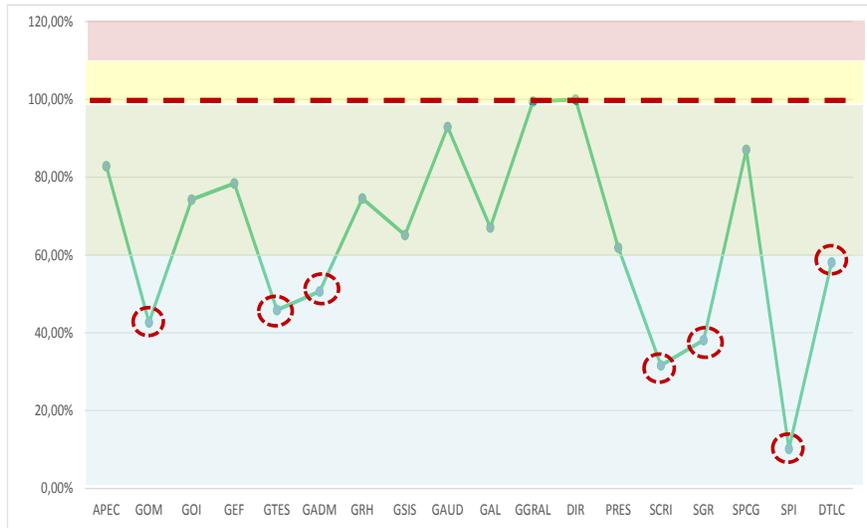
ÁREA	EFICACIA (NOVIEMBRE)		
	%	Criterio	Desviación
APEC	100,00%	Óptimo	0,00%
GOM	92,72%	Óptimo	-7,28%
GOI	100,00%	Óptimo	0,00%
GEF	93,79%	Óptimo	-6,21%
GTES	93,59%	Óptimo	-6,41%
GADM	95,68%	Óptimo	-4,32%
GRH	96,44%	Óptimo	-3,56%
GSIS	90,47%	Óptimo	-9,53%
GAUD	64,63%	Regular	-35,37%
GAL	100,00%	Óptimo	0,00%
GGRAL	100,00%	Óptimo	0,00%
DIR	100,00%	Óptimo	0,00%
PRES	96,90%	Óptimo	-3,10%
SCRI	99,64%	Óptimo	-0,36%
SGR	85,24%	Bueno	-14,76%
SPCG	100,00%	Óptimo	0,00%
SPI	27,78%	Insatisfactorio	-72,22%
DTLC	66,05%	Regular	-33,95%
<b>BCB</b>	<b>93,15%</b>	<b>Óptimo</b>	<b>-6,85%</b>



- **El indicador de Economía** muestra una ejecución del **60,28%**. Las áreas Sustantivas lograron el 63,79% y las Administrativas y de Asesoramiento 58,99%. La ejecución presupuestaria se muestra en el siguiente gráfico.

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

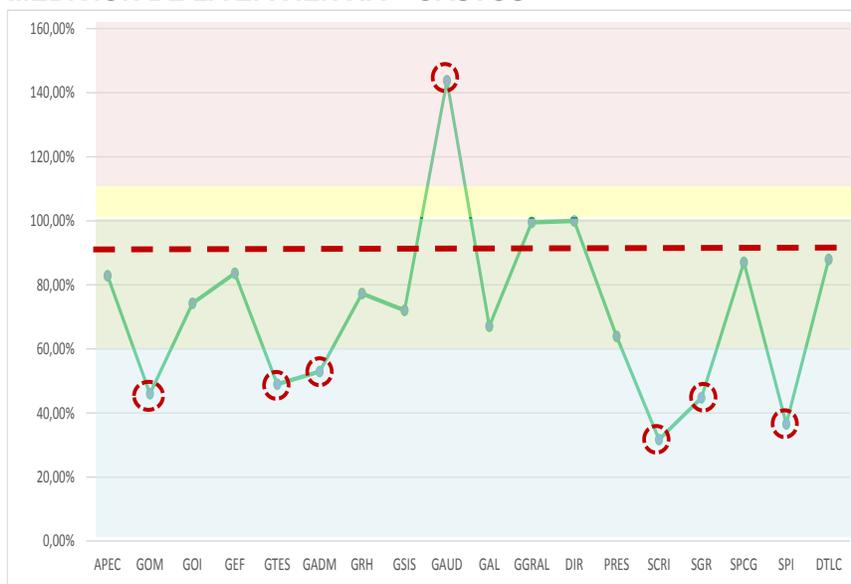
ÁREA	ECONOMÍA (NOVIEMBRE)		
	%	Criterio	Desviación
APEC	82,86%	Óptimo	-17,14%
GOM	42,67%	Sujeto a Análisis	-57,33%
GOI	74,24%	Óptimo	-25,76%
GEF	78,40%	Óptimo	-21,60%
GTES	45,86%	Sujeto a Análisis	-54,14%
GADM	50,63%	Sujeto a Análisis	-49,37%
GRH	74,52%	Óptimo	-25,48%
GSIS	65,16%	Óptimo	-34,84%
GAUD	92,91%	Óptimo	-7,09%
GAL	67,07%	Óptimo	-32,93%
GGRAL	99,49%	Óptimo	-0,51%
DIR	100,00%	Óptimo	0,00%
PRES	61,92%	Óptimo	-38,08%
SCRI	31,60%	Sujeto a Análisis	-68,40%
SGR	38,10%	Sujeto a Análisis	-61,90%
SPCG	87,06%	Óptimo	-12,94%
SPI	10,15%	Sujeto a Análisis	-89,85%
DTLC	58,10%	Sujeto a Análisis	-41,90%
<b>BCB</b>	<b>60,28%</b>	<b>Óptimo</b>	<b>39,72%</b>



- **El indicador de Eficiencia** (aprovechamiento en el uso de los insumos utilizados en el cumplimiento del POA) alcanzó al **64,71%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 66,27% y las Administrativas y de Asesoramiento al 66,66%. El gráfico de este indicador es el siguiente.

**Gráfico N° 3**  
**MEDICIÓN DE LA EFICIENCIA – GASTOS**

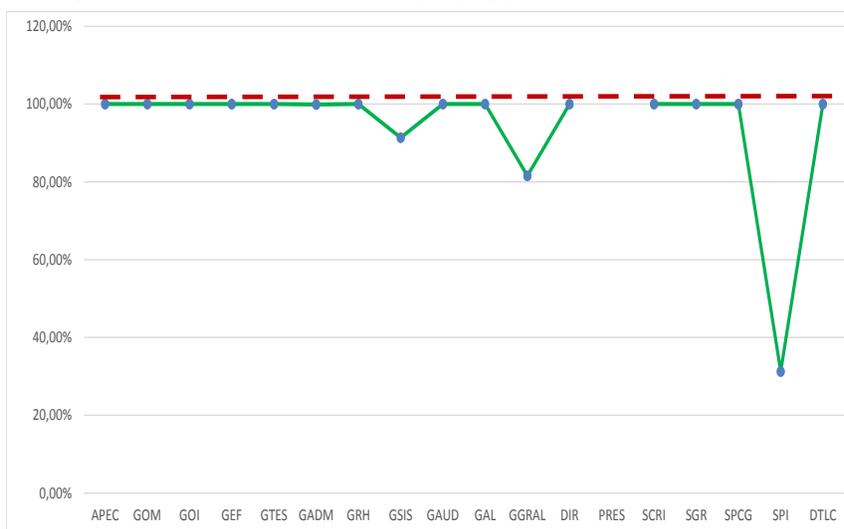
ÁREA	EFICIENCIA (NOVIEMBRE)		
	%	Criterio	Desviación
APEC	82,86%	Óptimo	-17,14%
GOM	46,02%	Sujeto a Análisis	-53,98%
GOI	74,24%	Óptimo	-25,76%
GEF	83,59%	Óptimo	-16,41%
GTES	49,00%	Sujeto a Análisis	-51,00%
GADM	52,91%	Sujeto a Análisis	-47,09%
GRH	77,27%	Óptimo	-22,73%
GSIS	72,03%	Óptimo	-27,97%
GAUD	143,74%	Sujeto de Análisis	43,74%
GAL	67,07%	Óptimo	-32,93%
GGRAL	99,49%	Óptimo	-0,51%
DIR	100,00%	Óptimo	0,00%
PRES	63,90%	Óptimo	-36,10%
SCRI	31,71%	Sujeto a Análisis	-68,29%
SGR	44,70%	Sujeto a Análisis	-55,30%
SPCG	87,06%	Óptimo	-12,94%
SPI	36,53%	Sujeto a Análisis	-63,47%
DTLC	87,96%	Óptimo	-12,04%
BCB	64,71%	Óptimo	35,29%



- **El indicador de Efectividad** muestra los avances de los resultados (logros) de las Operaciones, que representa el **97,11%**. Las áreas Sustantivas llegaron al 100% y las Administrativas y de Asesoramiento al 91,98%. El gráfico de este indicador es el siguiente:

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

ÁREA	EFECTIVIDAD (NOVIEMBRE)	
	%	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	99,87%	-0,13%
GRH	100,00%	0,00%
GSIS	91,35%	-8,65%
GAUD	100,00%	0,00%
GAL	100,00%	0,00%
GGRAL	81,55%	-18,45%
DIR	100,00%	0,00%
PRES	N/A	N/A
SCRI	100,00%	0,00%
SGR	100,00%	0,00%
SPCG	100,00%	0,00%
SPI	31,23%	-68,77%
DTLC	100,00%	0,00%
BCB	97,11%	2,89%



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

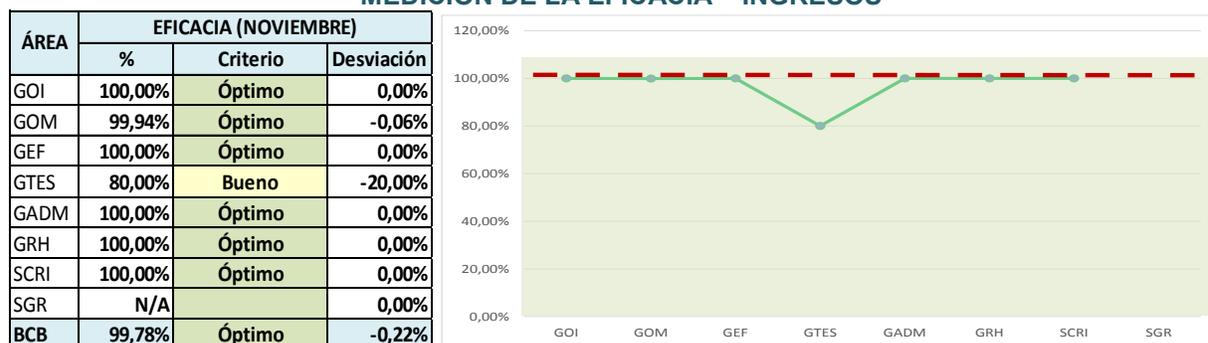
Al mes de noviembre de 2020, el BCB presenta los siguientes porcentajes en su indicador relacionado con la ejecución del POA y Ppto de Ingresos:

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

ÁREA	Base (Anual)	Eficacia (Cumplimiento POA) Noviembre			Ejecución de Ingresos Noviembre		
		Prog.	Ejec.	% Ejec.	Prog.	Perc.	% Perc.
GOI	100%	91,67%	91,67%	100,00%	1.026.113.524,00	1.166.875.379,60	113,72%
GOM	100%	84,74%	84,69%	99,94%	476.621.750,00	653.718.813,92	137,16%
GEF	100%	91,67%	91,67%	100,00%	13.835.742,00	23.072.288,91	166,76%
GTES	100%	91,67%	73,33%	80,00%	12.275.214,00	19.819.888,60	161,46%
<b>Pond. Sustantivas</b>	<b>99,00%</b>	<b>89,04%</b>	<b>88,84%</b>	<b>99,78%</b>	<b>1.528.846.230,00</b>	<b>1.863.486.371,03</b>	<b>121,89%</b>
GADM	100%	86,42%	86,42%	100,00%	4.943.350,00	12.427.918,09	251,41%
GRH	100%	61,42%	61,42%	100,00%	169.540,00	626.717,56	369,66%
SGR	100%	0,00%	0,00%	N/A	1.000,00	15,00	1,50%
SCRI	100%	91,67%	91,67%	100,00%	5.500,00	4.520,00	82,18%
<b>Pond. Administrativas</b>	<b>1,00%</b>	<b>0,85%</b>	<b>0,85%</b>	<b>100,00%</b>	<b>5.119.390,00</b>	<b>13.059.170,65</b>	<b>255,09%</b>
<b>Pond. BCB</b>	<b>100,00%</b>	<b>89,89%</b>	<b>89,69%</b>	<b>99,78%</b>	<b>1.533.965.620,00</b>	<b>1.876.545.541,68</b>	<b>122,33%</b>

Como puede observarse en el cuadro anterior, el indicador de Eficacia de ingresos del BCB muestra un cumplimiento del **99,78%** dado que al mes de noviembre la mayoría de las tareas programadas por las áreas se ejecutaron, lo que representa un nivel “Óptimo”, las áreas Sustantivas llegaron al 99,78% y las Administrativas y de Asesoramiento al 100% de sus ponderaciones. El gráfico de este indicador es el siguiente:

**Gráfico N° 5  
MEDICIÓN DE LA EFICACIA – INGRESOS**



Se generaron Bs1.876.545.541,68 es decir **122,33%** respecto a lo programado. Las áreas sustantivas percibieron Bs1.863.486.371,03 que representa el 121,89% de lo programado (Bs1.528.846.230) y las áreas administrativas Bs13.059.170,65 que alcanza al 255,09% de lo programado (Bs5.119.390).