

**SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA EJECUCIÓN DEL PROGRAMA  
DE OPERACIONES ANUAL (POA) - PRESUPUESTO DEL BCB  
Y AL CUMPLIMIENTO DEL PEI 2013-2017**

El objetivo del seguimiento y evaluación del POA y Presupuesto del Banco Central de Bolivia (BCB) al 31 de diciembre de 2014, es evaluar el cumplimiento de las metas y la ejecución presupuestaria respecto a lo programado, de manera continua y sistemática.

También se incluye un acápite sobre la evaluación del PEI 2013-2017, respecto a los resultados del periodo 2013-2014.

**SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL POA Y PPTO.**

**Ejecución del POA y Presupuesto de Ingresos**

Se ejecutaron 57 metas de funcionamiento de las 57 programadas para la gestión, teniendo un cumplimiento del **100%** lo que representa un nivel “**Óptimo**” como se expone en el cuadro N° 1.

En lo referente a los ingresos percibidos, alcanzaron a **Bs1.770.302.089.-** y representan el **131%**, respecto a lo programado a diciembre 2014 (**Bs1.349.193.369.-**), mostrando un ingreso adicional de **Bs421.108.720.-**. Las Gerencias de Operaciones Internacionales (**Bs1.431.118.377.-**) y de Operaciones Monetarias (**Bs286.301.362.-**) registran los ingresos más significativos, respecto a las otras áreas orgánicas, como se detalla en el siguiente cuadro.

**Cuadro N°1  
EJECUCIÓN POA Y PRESUPUESTO (INGRESOS)  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

ÁREAS/UNIDADES	EJECUCIÓN POA					EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA				
	Prog. Anual	Prog. a Diciembre	Ejec. a Diciembre	% Ejec. a Diciembre	% Ejec. a Anual	Prog. Anual	Prog. a Diciembre	Percibido a Diciembre	% Percibido Diciembre	% Percibido a Anual
GOM	31	31	31	100%	100%	210.634.272	210.634.272	286.301.362	136%	136%
GEF	11	11	11	100%	100%	14.787.923	14.787.923	25.254.051	171%	171%
GOI	3	3	3	100%	100%	1.116.366.055	1.116.366.055	1.431.118.377	128%	128%
GADM	5	5	5	100%	100%	7.058.879	7.058.879	27.095.902	384%	384%
GRH	4	4	4	100%	100%	269.680	269.680	528.450	196%	196%
SCRI	1	1	1	100%	100%	0	0	3.945	N/A	N/A
SPCG	1	1	1	100%	100%	0	0	0	N/A	N/A
SGR	1	1	1	N/A	100%	76.560	76.560	0	0%	0%
<b>TOTALES</b>	<b>57</b>	<b>57</b>	<b>57</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>1.349.193.369</b>	<b>1.349.193.369</b>	<b>1.770.302.089</b>	<b>131%</b>	<b>131%</b>
<b>INGRESOS PERCIBIDOS POR ENCIMA DE LO PROGRAMADO</b>								<b>421.108.720</b>		

**Ejecución del POA y Presupuesto de Gastos**

Se ejecutaron 737 metas de funcionamiento y desarrollo con respecto a las 783 metas programadas para la gestión, lo que representa el **94%** de cumplimiento con un nivel “**Óptimo**”.

La ejecución presupuestaria de gastos alcanzó a Bs1.486.937.721.- lo que representa el **54%** con respecto a la programación anual Bs2.734.668.239.-.

**Seguimiento y Evaluación a la Ejecución del POA – Presupuesto  
y al cumplimiento del PEI 2013-2017  
Resumen Ejecutivo  
Al 31 de diciembre de 2014**

**Cuadro N° 2  
EJECUCIÓN POA Y PRESUPUESTO (GASTOS)  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

ÁREAS	EJECUCIÓN POA							EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA				
	Prog Anual	Prog. a Diciembre	Ejec. a Diciembre	% Ejec. a Diciembre	% Ejec. Anual	No Ejec. a Diciembre	% No Ejec. a Diciembre	Programación Anual	Programado A Diciembre	Ejecución A Diciembre	% Ejecución A Diciembre	% Ejecución Anual
PRES	10	10	10	100%	100%	0	0%	27.642	27.642	12.008	43%	43%
DIR	7	7	7	100%	100%	0	0%	553.460	553.460	409.580	74%	74%
GOI	18	18	18	100%	100%	0	0%	65.838.185	65.838.185	46.270.507	70%	70%
GGRAL	5	5	4	80%	80%	1	20%	86.400	86.400	661	1%	1%
GAL	36	36	36	100%	100%	0	0%	2.774.170	2.774.170	377.767	14%	14%
APEC	160	160	160	100%	100%	0	0%	366.092	366.092	151.048	41%	41%
GSIS	39	39	36	92%	92%	3	8%	56.376.110	56.376.110	9.588.698	17%	17%
GAUD	9	9	8	89%	89%	1	11%	95.000	95.000	1.607	2%	2%
GRH	47	47	47	100%	100%	0	0%	113.941.463	113.941.463	100.575.301	88%	88%
SGR	35	35	32	91%	91%	3	9%	9.875.161	9.875.161	3.685.237	37%	37%
SPCG	22	22	18	82%	82%	4	18%	37.403.833	37.403.833	76.900	0%	0%
SCRI	25	25	23	92%	92%	2	8%	35.077.900	35.077.900	14.695.938	42%	42%
GADM	169	169	162	96%	96%	7	4%	290.658.500	290.658.500	244.717.394	84%	84%
GEF	113	113	111	98%	98%	2	2%	27.523.031	27.523.031	12.653.453	46%	46%
GOM	55	55	48	87%	87%	7	13%	2.002.849.232	2.002.849.232	1.053.375.206	53%	53%
DTR	15	15	11	73%	73%	4	27%	453.060	453.060	53.578	12%	12%
SPI	18	18	6	33%	33%	12	67%	90.769.000	90.769.000	292.838	0%	0%
<b>TOTALES</b>	<b>783</b>	<b>783</b>	<b>737</b>	<b>94%</b>	<b>94%</b>	<b>46</b>	<b>6%</b>	<b>2.734.668.239,00</b>	<b>2.734.668.239,00</b>	<b>1.486.937.721</b>	<b>54%</b>	<b>54%</b>

El importe no ejecutado de gastos al mes de diciembre asciende a Bs1.247.730.517,88.- que representa el **46%** (ver Cuadro N° 5).

**Metas incumplidas**

De 783 metas programadas, 46 no fueron ejecutadas (25 de desarrollo y 21 de funcionamiento), lo que representa el **6%** respecto a la programación de la gestión. Las justificaciones de las metas incumplidas se exponen en el Anexo N°1.

El mayor número de metas incumplidas corresponden a la SPI (12 metas), la GADM (7 metas) y la GOM (7 metas), como se muestra en el siguiente cuadro:

**Cuadro N° 3  
METAS DE GASTOS INCUMPLIDAS (FUNCIONAMIENTO Y DESARROLLO)  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

ÁREAS	EJECUCIÓN POA						
	Prog Anual	Prog. a Diciembre	Ejec. a Diciembre	% Ejec. a Diciembre	% Ejec. Anual	No Ejec. a Diciembre	% No Ejec. a Diciembre
SPI	18	18	6	33%	33%	12	67%
GADM	169	169	162	96%	96%	7	4%
GOM	55	55	48	87%	87%	7	13%
SPCG	22	22	18	82%	82%	4	18%
DTR	15	15	11	73%	73%	4	27%
GSIS	39	39	36	92%	92%	3	8%
SGR	35	35	32	91%	91%	3	9%
SCRI	25	25	23	92%	92%	2	8%
GEF	113	113	111	98%	98%	2	2%
GGRAL	5	5	4	80%	80%	1	20%
GAUD	9	9	8	89%	89%	1	11%
PRES	10	10	10	100%	100%	0	0%
DIR	7	7	7	100%	100%	0	0%
GOI	18	18	18	100%	100%	0	0%
GAL	36	36	36	100%	100%	0	0%
APEC	160	160	160	100%	100%	0	0%
GRH	47	47	47	100%	100%	0	0%
<b>TOTALES</b>	<b>783</b>	<b>783</b>	<b>737</b>	<b>94%</b>	<b>94%</b>	<b>46</b>	<b>6%</b>

## Modificaciones al Presupuesto 2014

En cuanto a las modificaciones al presupuesto, al mes de diciembre de 2014 se efectuaron 61 traspasos por un importe de Bs671.915.960,88 que representa el **24,57%** del presupuesto del BCB. En el siguiente cuadro se presentan los traspasos y sus montos, organizados en torno a los 4 criterios propuestos por la SPCG:

**Cuadro N° 4  
TRASPASOS EFECTUADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

CRITERIOS	N° DE TRASPASOS	IMPORTE (Bs)	PORCENTAJE
<b>PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2014 VIGENTE</b>		<b>2.734.668.239,08</b>	
<b>TOTAL IMPORTE TRASPASOS APROBADOS AL MES DE DICIEMBRE</b>	<b>61</b>	<b>671.915.960,88</b>	<b>24,57%</b>
LINEAMIENTOS Y/O DIRECTRICES (LD)	23	197.819.878,67	29,44%
DECISIONES DE POLÍTICA INSTITUCIONAL (DPI)	14	463.362.873,08	68,96%
RECURSOS NO PROGRAMADOS (RNP)	21	9.180.209,13	1,37%
AJUSTE DE PARTIDAS (AP)	3	1.553.000,00	0,23%

## Presupuesto no ejecutado por áreas orgánicas

Los mayores presupuestos no ejecutados al mes de diciembre se encuentran en las Gerencias de Operaciones Monetarias (Bs949.474.026.-), la Subgerencia de Proyectos de Infraestructura (Bs90.476.162.-) y la Gerencia de Sistemas (Bs46.787.412.-), como puede verse en el cuadro 5. La no ejecución de la SPI representa el 100% de sus recursos programados

Por otro lado, se debe señalar que existen áreas orgánicas con importes menores en sus presupuestos pero que al cierre de gestión presentan retrasos significativos de no ejecución. Es el caso de GGRAL (99%) y la GAUD (98%), entre otras.

Asimismo, en la programación anual de la SPCG, se encuentra un importe de Bs37.316.512 como consecuencia de las disminuciones efectuadas por el MEFP en los grupos 100, 200, 300 y 700 y registrada en la partida 571.000 "Incremento de Caja y Bancos" con el objeto de equilibrar el presupuesto del BCB entre ingresos y gastos.

**Cuadro N° 5  
PRESUPUESTO NO EJECUTADO POR ÁREAS ORGÁNICAS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014  
(Expresado en Bolivianos)**

Áreas Orgánicas	Programado A Diciembre	Ejecutado A Diciembre	No Ejecutado (Ejec-Prog) A Diciembre	% No Ejecución A Diciembre
Gerencia de Operaciones Monetarias	2.002.849.232	1.053.375.206	-949.474.026	-47%
Subg. de Proyectos de Infraestructura	90.769.000	292.838	-90.476.162	-100%
Gerencia de Sistemas	56.376.110	9.588.698	-46.787.412	-83%
Gerencia de Administración	290.658.500	244.717.394	-45.941.106	-16%
Subg. Planificación y Control de Gestión	37.403.833	76.900	-37.326.933	-100%
Subg. Comunicación y Relacionamento Inst.	35.077.900	14.695.938	-20.381.962	-58%
Gerencia de Operaciones Internacionales	65.838.185	46.270.507	-19.567.678	-30%
Gerencia de Entidades Financieras	27.523.031	12.653.453	-14.869.578	-54%
Gerencia de Recursos Humanos	113.941.463	100.575.301	-13.366.162	-12%
Subgerencia de Gestión de Riesgos	9.875.161	3.685.237	-6.189.924	-63%
Gerencia de Asuntos Legales	2.774.170	377.767	-2.396.403	-86%
Departamento de Transparencia	453.060	53.578	-399.482	-88%
Asesoría de Política Económica	366.092	151.048	-215.044	-59%
Directorio	553.460	409.580	-143.880	-26%
Gerencia de Auditoria Interna	95.000	1.607	-93.393	-98%
Gerencia General	86.400	661	-85.739	-99%
Presidencia	27.642	12.008	-15.634	-57%
<b>Total</b>	<b>2.734.668.239</b>	<b>1.486.937.721</b>	<b>-1.247.730.518</b>	<b>-46%</b>

**SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL CUMPLIMIENTO DEL PEI 2013-2017.**

El BCB ejecutó el **93%** de las metas previstas en las gestiones 2013-2014. Respecto al presupuesto, ejecutó el **54%** de los gastos y percibió **124%** de los ingresos previstos. Estos datos permiten afirmar que las áreas orgánicas del BCB han contribuido a que el PEI 2013–2017 se ejecute en un **37%**, respecto al 40% programado para los dos primeros años del quinquenio.

A continuación, se presenta en el resumen del cumplimiento del PEI articulado al POA y Ppto 2013-2014:

**Cuadro Nº 6  
EVALUACIÓN DEL  
PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2013-2017  
OBJETIVOS ESTRATÉGICOS  
(Expresado en Bolivianos)**

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	POA INGRESOS Y GASTOS 2013-2014			PPTO INGRESOS 2013-2014			PPTO GASTOS 2013-2014		
	METAS PROG	METAS EJEC	% EJEC	PPTO PROG	PPTO EJEC	% EJEC	PPTO PROG	PPTO EJEC	% EJEC
(1) Mejorar la eficiencia y efectividad de las políticas del BCB para mantener la estabilidad del poder adquisitivo interno de la moneda nacional.	385	382	99,22%	0	0	N/A	2.769.195,00	668.390,24	24,14%
(2) Contribuir al desarrollo económico y social del país a través de investigaciones, propuestas y acciones que profundicen el modelo de economía plural	35	35	100,00%	0	0	N/A	40.000,00	32.067,00	80,17%
(3) Gestionar eficaz y eficientemente las operaciones de banca central, nacionales e internacionales, relacionadas con el Sector Público y el Sistema Financiero	369	359	97,29%	2.705.575.069,00	3.337.694.560,70	123,36%	3.069.312.947,95	1.586.426.629,01	51,69%
(4) Desarrollar e implementar mecanismos de comunicación y relacionamiento institucional internos y externos al BCB para garantizar la coordinación efectiva con los distintos actores.	115	98	85,22%	0	7.055,25	100,00%	72.516.588,00	23.087.696,55	31,84%
(5) Mejorar el modelo de gestión administrativa bajo criterios de calidad, oportunidad y eficiencia	583	554	95,03%	16.417.352,00	44.073.761,59	268,46%	865.388.381,05	701.397.572,16	81,05%
(6) Consolidar los mecanismos de coordinación efectivos de transparencia y de prevención contra posibles hechos de corrupción, que coadyuven a la gestión del BCB	51	38	74,51%	0	0	N/A	3.759.855,00	1.407.464,77	37,43%
(7) Implementar la gestión de continuidad operativa del Banco Central de Bolivia mediante la integración de la administración de riesgos, contingencias, seguridad, infraestructura y tecnologías de información y comunicación	187	142	75,94%	76.560,00	0	N/A	333.720.705,00	28.944.632,81	8,67%
<b>Cumplimiento del PEI (2013-2014)</b>	<b>1.725</b>	<b>1.608</b>	<b>93,22%</b>	<b>2.722.068.981,00</b>	<b>3.381.775.377,54</b>	<b>124,24%</b>	<b>4.347.507.672,00</b>	<b>2.341.964.452,54</b>	<b>53,87%</b>
<b>Cumplimiento del PEI (2013-2017)</b>			<b>37%</b>						