

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
Subgerencia de Planificación y Control de Gestión

***INFORME DE SEGUIMIENTO Y
EVALUACIÓN A LA EJECUCIÓN DEL
POA Y PRESUPUESTO DEL BCB
AL MES DE ENERO 2016***

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN INTEGRAL A LA EJECUCIÓN DEL POA Y PRESUPUESTO DEL BCB – ENERO 2016

INTRODUCCIÓN.

El objetivo del seguimiento y evaluación del POA y Presupuesto del Banco Central de Bolivia (BCB) al 31 de enero de 2016, es evaluar de forma articulada el cumplimiento de las metas y la ejecución presupuestaria, respecto a lo programado.

1. POA Y PRESUPUESTO 2016 (FORMULADO)

En fecha **25 de agosto de 2015**, mediante **Resolución de Directorio N° 154/2015**, el Directorio del Banco Central de Bolivia (BCB) aprobó el Anteproyecto del Plan Operativo Anual (POA) y el Presupuesto Institucional para la gestión 2016.

Cuadro N° 1
ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO 2016
(Expresado en Bolivianos)

Descripción	Presupuesto Aprobado (R.D. N° 154/2015)
Ingresos	1.613.822.200
Gastos	2.255.978.730
(Deficit) /Superavit	(642.156.530)

En el marco de la **Ley N° 769 de fecha 17 de diciembre de 2015** el Directorio del BCB, mediante **Resolución N° 006/2016 de 12 de enero de 2016** aprobó el Plan Operativo Anual (POA) y el Presupuesto del BCB, adecuándolo a las modificaciones efectuadas por el MEFP en los grupos presupuestarios de ingresos y gastos, los cuales no afectaron el monto total aprobado por el Directorio mediante R.D N° 154/2015.

Cuadro N° 2
POA DE INGRESOS Y GASTOS (VIGENTE)
Al 31 de enero de 2016

TIPO	INGRESOS			GASTOS			TOTAL		
	OBJETIVOS	OPERACIONES	METAS	OBJETIVOS	OPERACIONES	METAS	OBJETIVOS	OPERACIONES	METAS
Funcionamiento	15	19	58	77	149	655	92	168	713
Desarrollo	0	0	0	60	69	104	60	69	104
TOTALES	15	19	58	137	218	759	152	237	817

2. CONSIDERACIONES PARA LA EVALUACIÓN DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Como resultado de la separación de los importes devengados en la gestión 2015, **los ingresos** serán evaluados sobre un importe de **Bs1.388.596.237.-** y **los gastos** sobre **Bs1.989.754.260.-** como se muestra en el siguiente cuadro:

**Cuadro N° 3
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO Y GASTOS DEVENGADOS DE LA GESTIÓN ANTERIOR
Al 31 de enero de 2016
(Expresado en Bolivianos)**

Tipo	Presupuesto						
	Programación Anual (Aprobada)	Grupos 352.000 (Ingresos) 660.000 (Gastos)	Programación Real Anual	Programado a Enero	Percibido/ Ejecutado a Enero	% Percibido/ Ejecutado a Enero	% Percibido/ Ejecutado Anual
Ingresos	1.632.522.522	243.926.285	1.388.596.237	111.409.935	160.027.701	144%	12%
Gastos	2.255.978.730	266.224.470	1.989.754.260	101.008.777	40.451.045	40%	2%
(Déficit)/Superávit	(623.456.208)		(601.158.023)	10.401.158	119.576.656		

3. EJECUCIÓN DE POA (METAS) Y PRESUPUESTO DE INGRESOS POR ÁREAS ORGÁNICAS.

Se ejecutaron 37 metas al mes de enero 2016, con un cumplimiento del **100%**, quedando la ejecución en el rango “**Óptimo**”. Con respecto a la programación anual (58 metas programadas) la ejecución alcanzó al **64%** de cumplimiento.

Los ingresos reales percibidos al mes de enero 2016, fueron **Bs160.027.701.-** que representan el **144%** respecto a Bs111.409.935.- programado, cifra que corresponde al nivel “**Óptimo**” con un ingreso de Bs48.617.766.- por encima de lo presupuestado. Respecto a la programación real anual de Bs1.388.596.237.- representa el **12%**, como se expone a continuación.

**Cuadro N° 4
EJECUCIÓN DEL POA Y PRESUPUESTO (INGRESOS)
Al 31 de enero de 2016**

ÁREAS/ UNIDADES	EJECUCIÓN POA					EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA				
	Prog. Anual	Prog. a Enero	Ejec. a Enero	% Ejec. a Enero	% Ejec. a Anual	Prog. Anual	Prog. a Enero	Percibido a Enero	% Percibido a Enero	% Percibido a Anual
GOI	3	3	3	100%	100%	1.098.940.196	86.747.136	134.249.843	12%	12%
GOM	31	15	15	100%	48%	245.100.588	21.116.173	22.942.984	9%	9%
GTES	5	4	4	100%	80%	20.155.696	1.678.683	1.406.178	7%	7%
GEF	10	10	10	100%	100%	15.803.813	1.296.638	1.026.047	6%	6%
GADM	4	2	2	100%	50%	8.435.048	555.147	388.148	5%	5%
GRH	3	2	2	100%	67%	158.496	15.958	14.083	9%	9%
SCRI	1	1	1	100%	100%	2.400	200	418	17%	17%
SGR	1	0	0	N/A	0%	0	0	0	N/A	N/A
TOTALES	57	37	37	100%	65%	1.388.596.237	111.409.935	160.027.701	144%	12%
							Ingreso adicional	48.617.766		

**Cuadro N° 5
INGRESOS POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS
Al 31 de enero de 2016
(Expresado en Bolivianos)**

Código	Descripción de Grupos	Programación Anual	Programación a Enero	Percibido a Enero	% Percibido a Enero	% Percibido a Anual
100	Ingresos de Operaciones	538.653.599	43.290.171	74.692.425	172,54%	13,87%
150	Tasas, Derechos, y Otros Ingresos	409.749.921	34.403.940	45.029.695	130,89%	10,99%
160	Intereses y Otras Rentas de la Propiedad	440.192.717	33.715.824	40.305.581	119,54%	9,16%
TOTALES		1.388.596.237	111.409.935	160.027.701	143,64%	11,52%

4. EJECUCIÓN DE POA (METAS) Y PRESUPUESTO DE GASTOS POR ÁREAS ORGÁNICAS

De las 393 metas programadas por las áreas, 378 fueron ejecutadas lo que significa un **96%** de ejecución, ubicándose en el nivel "**Óptimo**". En relación a la programación anual (759 metas), la ejecución alcanzó al **50%**.

En lo referente al presupuesto, la ejecución real alcanzó a **Bs40.451.045.-** que representa el **40%** respecto a la programación a enero (Bs101.008.777.-), que está en el nivel "**Insatisfactorio**"; comparado con el presupuesto anual (Bs1.989.754.260.-) representa el **2%**.

**Cuadro N° 6
EJECUCIÓN DEL POA Y PRESUPUESTO (GASTOS)
Al 31 de enero de 2016**

ÁREAS	EJECUCIÓN POA					EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA					
	Prog Anual	Prog. a Enero	Ejec. a Enero	% Ejec. a Enero	% Ejec. Anual	Programación Anual	Programación a Enero	Ejecución a Enero	% Ejecución a Enero	% Ejecución Anual	
GOM	36	22	21	95%	58%	1.007.889.836	57.094.180	22.628.178	40%	2%	
GRH	50	21	20	95%	40%	135.547.696	9.607.280	9.929.775	103%	7%	
GOI	22	10	10	100%	45%	126.706.622	10.098.902	6.328.874	63%	5%	
GADM	148	99	94	95%	64%	366.915.158	20.983.507	832.076	4%	0%	
SGR	32	13	13	100%	41%	26.312.500	366.000	230.651	63%	1%	
SCRI	7	4	4	100%	57%	17.588.390	719.000	223.067	31%	1%	
GTES	24	6	5	83%	21%	171.237.698	1.230.973	120.814	10%	0%	
GSIS	37	8	6	75%	16%	54.447.500	526.000	93.232	18%	0%	
APEC	156	80	76	95%	49%	598.662	37.500	36.015	96%	6%	
GAL	36	19	18	95%	50%	2.630.250	228.890	26.121	11%	1%	
GEF	121	76	76	100%	63%	6.410.648	59.200	2.242	4%	0%	
SPI	5	0	0	N/A	0%	72.950.265	54.000	0	0%	0%	
DTR	24	4	4	100%	17%	390.600	0	0	N/A	0%	
GGRAL	6	4	4	100%	67%	105.000	0	0	N/A	0%	
PRES	12	9	9	100%	75%	21.435	3.345	0	0%	0%	
GAUD	10	1	1	100%	10%	2.000	0	0	N/A	0%	
SPCG	29	13	13	100%	45%	0	0	0	N/A	N/A	
DIR	4	4	4	100%	100%	0	0	0	N/A	N/A	
TOTALES		759	393	378	96%	50%	1.989.754.260	101.008.777	40.451.045	40%	2%

**Cuadro N° 7
GASTOS POR GRUPOS PRESUPUESTARIOS
Al 31 de enero de 2016
(Expresado en Bolivianos)**

Código	Descripción del Grupo	Programación Anual	Programación a Enero	Ejecución a Enero	% Ejecución a Enero	% Ejecución Anual
100	Servicios Personales	123.781.300	8.464.659	8.981.062	106%	7%
500	Activos Financieros	39.583.172	37.500	36.015	96%	0%
300	Materiales y Suministros	137.003.591	351.815	279.973	80%	0%
800	Impuestos, Regalías y Tasas	2.182.878	39.078	27.723	71%	1%
900	Otros Gastos	97.746.320	8.155.194	5.005.699	61%	5%
200	Servicios no Personales	165.044.969	10.019.180	5.875.445	59%	4%
600	Servicio de la Deuda Pública y Disminución Otros Pasivos	979.127.346	53.281.563	19.612.279	37%	2%
700	Transferencias	308.631.203	20.635.788	632.849	3%	0%
400	Activos Reales	136.653.481	24.000	0	0%	0%
TOTALES		1.989.754.260	101.008.777	40.451.045	40%	2%

Metas Incumplidas

De las 759 metas programadas al mes de enero, 15 no fueron ejecutadas, lo que representa el **2%** respecto a la programación del periodo de evaluación. El mayor número de metas incumplidas corresponden a la GADM (5 metas) y APEC (4 metas) como se muestra a en el siguiente cuadro:

**Cuadro N° 8
METAS INCUMPLIDAS (GASTOS)
Al 31 de enero de 2016**

ÁREAS	EJECUCIÓN POA						
	Prog Anual	Prog. a Enero	Ejec. a Enero	% Ejec. a Enero	% Ejec. Anual	No Ejec. a Enero	% No Ejec. a Enero
GADM	148	99	94	95%	64%	5	3%
APEC	156	80	76	95%	49%	4	3%
GSIS	37	8	6	75%	16%	2	5%
GOM	36	21	20	95%	56%	1	3%
GRH	50	21	20	95%	40%	1	2%
GAL	36	19	18	95%	50%	1	3%
GTES	24	6	5	83%	21%	1	4%
DIR	4	4	4	100%	100%	0	0%
PRES	12	9	9	100%	75%	0	0%
GGRAL	6	4	4	100%	67%	0	0%
GEF	121	76	76	100%	63%	0	0%
SCRI	7	4	4	100%	57%	0	0%
GOI	22	10	10	100%	45%	0	0%
SPCG	29	13	13	100%	45%	0	0%
SGR	32	13	13	100%	41%	0	0%
DTR	24	4	4	100%	17%	0	0%
GAUD	10	1	1	100%	10%	0	0%
SPI	5	0	0	N/A	0%	0	0%
TOTALES	759	392	377	96%	50%	15	2%