



RESUMEN EJECUTIVO
EVALUACIÓN DE LA EJECUCIÓN
DEL POA – PRESUPUESTO
GESTIÓN 2018

Febrero – 2019



RESUMEN EJECUTIVO

EVALUACIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL PLAN OPERATIVO ANUAL Y PRESUPUESTO GESTIÓN 2018

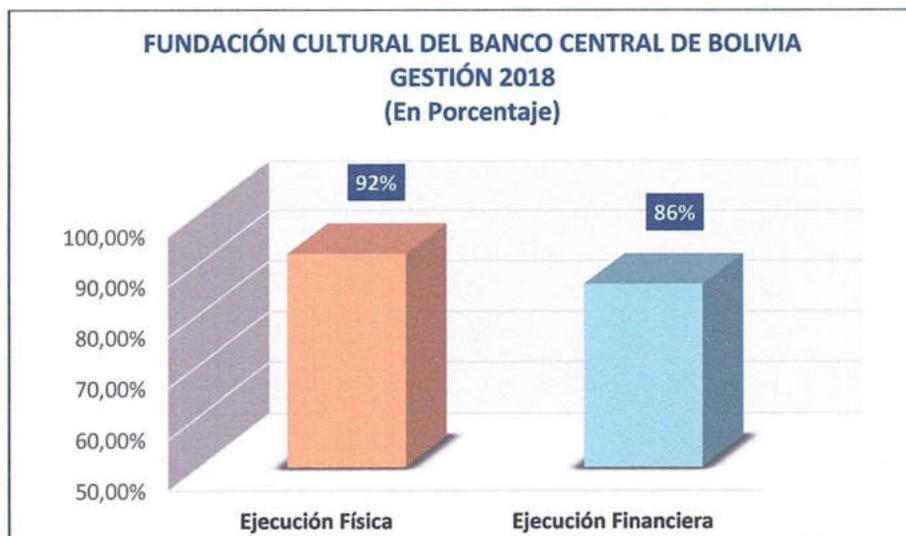
1. ANTECEDENTES

La Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia (FC-BCB) es una persona colectiva estatal de derecho público, que se encuentra bajo tuición del Banco Central de Bolivia (BCB), cuyo objetivo es mantener, proteger, conservar, promocionar y administrar los Repositorios Nacionales y Centro Cultural. En ese marco y en estricta aplicación de las Normas Básicas del Sistema de Programación de Operaciones y del Reglamento Específico del Sistema de Programación de Operaciones (RE-SPO); la Sección de Planificación, dependiente de la Dirección General de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia (FC-BCB), efectuó la Evaluación de la Ejecución del POA - Presupuesto correspondiente a la Gestión 2018 que condensa los resultados alcanzados en términos cuantitativos y cualitativos, ofreciendo a continuación un resumen ejecutivo de la misma.

2. EJECUCIÓN ANUAL DEL POA 2018 DE LA FC-BCB

En el marco de las Acciones de Mediano y Corto Plazo definidas por la institución y a fin de dar cumplimiento efectivo a las mismas, se programó para la gestión 2018, setenta y seis (76) Operaciones y ciento ochenta y dos (182) Tareas, a partir de ellas se evaluó la ejecución de la institución.

GRÁFICO N°1 EJECUCIÓN FÍSICA-FINANCIERA



Elaboración: Sección de Planificación

Fuente: Datos físicos reportados por cada Área Organizacional y datos financieros obtenidos del Reporte del Estado de la Ejecución Presupuestaria de Gastos SIGEP.

Calle Fernando Guachalla N° 476

Casilla Postal: 12164

Telfs: 2424148 – 2418419 – 2413890

Sitio web: www.culturabcb.org.bo

E-mail: fundación@culturabcb.org.bo

La Paz – Bolivia

ARCHIVO Y BIBLIOTECAS NACIONALES DE BOLIVIA
CASA DE LA LIBERTAD
CASA NACIONAL DE MONEDA
CENTRO DE LA CULTURA PLURINACIONAL
MUSEO NACIONAL DE ARTE
MUSEO NACIONAL DE ETNOGRAFIA Y FLOKLORE



Se evidencia que la FC-BCB alcanzó en la gestión 2018 en términos generales un porcentaje de ejecución física del 92%. Por otra parte, la ejecución presupuestaria de la gestión 2018, es del 86% en relación al presupuesto aprobado para la gestión referida. Los porcentajes de ejecución física y financiera alcanzados, evidencian que la FC-BCB en la gestión 2018 presentó una ejecución *eficaz*, un parámetro de *cumplimiento muy bueno* y presenta eficiencia en la asignación del gasto, toda vez que existe *consistencia* entre ambos porcentajes de ejecución.

CUADRO N°1 EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES DE MEDIANO PLAZO – CONTRIBUCIÓN AL CUMPLIMIENTO DEL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL

ACCIÓN DE MEDIANO PLAZO	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN FÍSICA	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN FINANCIERA	CRITERIO DE CUMPLIMIENTO
AMP 1 <i>Contribuir a la puesta en valor y la salvaguarda del patrimonio cultural material e inmaterial a través de un mayor acceso a la población en general</i>	92%	87%	CONSISTENTE
AMP 2 <i>Restituir, investigar, conservar, mantener y ampliar el patrimonio cultural material e inmaterial bajo tuición de la FC-BCB</i>	87%	46%	MUY INCONSISTENTE
AMP 3 <i>Promocionar y fomentar las expresiones y manifestaciones pluriculturales que constituyen el patrimonio material e inmaterial del Estado Plurinacional</i>	99%	98%	MUY CONSISTENTE
AMP 4 <i>Fortalecer los Repositorios Nacionales y/o Centros Culturales a través de una gestión, técnica, humana, administrativa y financiera transparente y eficiente</i>	94%	88%	CONSISTENTE

Elaboración: Sección de Planificación

Fuente: Datos obtenidos del Sistema Contabilidad Visual

Asimismo se establece el comportamiento de las Acciones de Mediano Plazo (AMP) definidas en el Plan Estratégico Institucional (2016-2020) de la Fundación, durante la gestión 2018. Como se evidencia en el Cuadro N°1 que versa sobre la ejecución física y financiera de las Acciones de Mediano Plazo definidas en el Plan Estratégico Institucional (2016-2020) de la institución, y consecuentemente sobre el avance del mismo durante la gestión 2018; resalta la AMP 3 eminentemente sustantiva, que es la única acción cuyas ejecuciones física y financiera se encuentran perfectamente proporcionales, generando indicios de mucha consistencia – y a su vez eficiencia – en la asignación de gasto.

Calle Fernando Guachalla N° 476

Casilla Postal: 12164

Telfs: 2424148 – 2418419 – 2413890

Sitio web: www.culturabcb.org.bo

E-mail: fundación@culturabcb.org.bo

La Paz – Bolivia

ARCHIVO Y BIBLIOTECAS NACIONALES DE BOLIVIA

CASA DE LA LIBERTAD

CASA NACIONAL DE MONEDA

CENTRO DE LA CULTURA PLURINACIONAL

MUSEO NACIONAL DE ARTE

MUSEO NACIONAL DE ETNOGRAFIA Y FLOKLORE



Por otra parte, en el Cuadro N°2 se observa el comportamiento de la ejecución del POA durante la gestión 2018 por cada una de las áreas que integran la FC-BCB. Las Áreas Organizacionales que presentaron una ejecución física mayor fueron el Consejo de Administración (CJO), el Museo Nacional de Arte (MNA) y el Centro de la Cultura Plurinacional (CCP); asimismo el porcentaje de ejecución financiera correspondiente a estas tres áreas guarda una relación proporcional con la ejecución física, lo cual es evidencia de *mucha consistencia* y eficiencia en la asignación de gasto.

CUADRO N°2 EJECUCIÓN FÍSICO-FINANCIERA FC-BCB GESTIÓN 2018

ÁREA ORGANIZACIONAL	EJECUCIÓN FÍSICA	EJECUCIÓN FINANCIERA	% DE RELACIÓN FÍSICO - FINANCIERA	PARÁMETRO DE EFICIENCIA
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN	100%	97%	103%	MUY CONSISTENTE
PRESIDENCIA	90%	89%	101%	MUY CONSISTENTE
MUSEO NACIONAL DE ETNOGRAFÍA Y FOLKLORE	90%	90%	100%	MUY CONSISTENTE
MUSEO NACIONAL DEL ARTE	98%	93%	105%	MUY CONSISTENTE
CASA NACIONAL DE LA MONEDA	80%	78%	102%	MUY CONSISTENTE
ARCHIVO Y BIBLIOTECA NACIONALES DE BOLIVIA	97%	96%	101%	MUY CONSISTENTE
CASA DE LA LIBERTAD	85%	62%	137%	MUY INCONSISTENTE
CENTRO DE LA CULTURA PLURINACIONAL	98%	99%	99%	MUY CONSISTENTE

Elaboración: Sección de Planificación

Fuente: Datos físicos reportados y remitidos por cada Área Organizacional. Datos financieros obtenidos del Reporte del Estado de la Ejecución Presupuestaria de Gastos (SIGEP)

3. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA GESTIÓN 2018

Toda vez que, la Ley N° 2042 de Administración Presupuestaria, establece que la evaluación de la ejecución presupuestaria surge de la comparación de lo programado con lo ejecutado, tanto en términos físicos como financieros, estableciendo variaciones, así como la determinación de sus causas y las recomendaciones de las medidas correctivas que deben tomarse; a continuación se expone puntualmente el comportamiento financiero de la institución, durante la gestión 2018.

La Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia, en referida gestión contó con un soporte financiero, proveniente de dos fuentes de financiamiento, la Fuente 20: Recursos Específicos y la Fuente 42: Transferencias de Recursos Específicos.



Calle Fernando Guachalla N° 476
Casilla Postal: 12164
Telfs: 2424148 – 2418419 – 2413890
Sitio web: www.culturabcb.org.bo
E-mail: fundacion@culturabcb.org.bo
La Paz – Bolivia

ARCHIVO Y BIBLIOTECAS NACIONALES DE BOLIVIA
CASA DE LA LIBERTAD
CASA NACIONAL DE MONEDA
CENTRO DE LA CULTURA PLURINACIONAL
MUSEO NACIONAL DE ARTE
MUSEO NACIONAL DE ETNOGRAFIA Y FLOKLORE

CUADRO N°3 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR ÁREA ORGANIZACIONAL EXPRESADA EN BOLIVIANOS (CONSOLIDADO)

ÁREA ORGANIZACIONAL	PRESUPUESTO VIGENTE 2018	EJECUCIÓN ANUAL	
		TOTAL	%
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN	952.292,37	927.141,73	97%
PRESIDENCIA	11.789.985,29	10.447.678,06	89%
ARCHIVO Y BIBLIOTECA NACIONALES DE BOLIVIA	10.217.265,78	9.786.621,49	96%
CASA DE LA LIBERTAD	8.755.316,29	5.471.045,47	62%
CASA NACIONAL DE LA MONEDA	9.369.258,01	7.359.330,62	78%
CENTRO DE LA CULTURA PLURINACIONAL	4.588.762,59	4.530.373,56	99%
MUSEO NACIONAL DEL ARTE	7.318.842,53	6.792.306,66	93%
MUSEO NACIONAL DE ETNOGRAFÍA Y FOLKLORE	10.639.097,14	9.612.828,91	90%
TOTAL	63.630.820,00	54.927.326,50	86%

Elaboración: Sección de Planificación

Fuente: Reporte del Estado de la Ejecución Presupuestaria de Gastos SIGEP (Fuentes de Financiamiento 42 y 20)

El presupuesto general de la FC-BCB, aprobado para la gestión 2018, alcanzó a Bs.63.630.820,00 (Sesenta y tres millones seiscientos treinta mil ochocientos veinte 00/100 Bolivianos), del cual durante la gestión 2018, se alcanzó una ejecución presupuestaria de Bs.54.927.326,50 (Cincuenta y cuatro millones novecientos veintisiete mil trescientos veintiséis 50/100 Bolivianos) que representa el 86% de ejecución en relación al presupuesto anual de la Fundación.



Calle Fernando Guachalla N° 476
Casilla Postal: 12164
Telfs: 2424148 – 2418419 – 2413890
Sitio web: www.culturabcb.org.bo
E-mail: fundación@culturabcb.org.bo
La Paz – Bolivia

ARCHIVO Y BIBLIOTECAS NACIONALES DE BOLIVIA
CASA DE LA LIBERTAD
CASA NACIONAL DE MONEDA
CENTRO DE LA CULTURA PLURINACIONAL
MUSEO NACIONAL DE ARTE
MUSEO NACIONAL DE ETNOGRAFIA Y FLOKLORE