

INFORME
EMAVIAS/GG/UPSGC/INF N° 072/2026

A : Lic. Hugo Antonio Block Daza
Gerente General

De : Lic. Miguel Quiroz Mendieta
Responsable de Planificación Institucional (a.i.)

Lic. Jorge Luis Carpio Lavadenz
Responsable de Organización Administrativa

Ref. : Evaluación del POA de la Gestión 2025

Fecha: La Paz, 27 de febrero de 2026

Lic. Hugo Antonio Block Daza
GERENTE GENERAL
EMAVIAS

RECIBIDO
GERENCIA GENERAL
27 FEB 2026
Hora: 14:27, Fojas: 1

I. ANTECEDENTE

En el marco de las Normas Básicas del Sistema de Programación de Operaciones vigentes, tengo a bien presentar para su conocimiento y fines consiguientes el informe de seguimiento y evaluación correspondiente a la gestión 2025 de Plan Operativo Anual (POA) 2025.

El presente informe contempla el seguimiento y la evaluación de la ejecución física y financiera respecto a la programación realizada en la gestión 2025, la metodología se realiza un análisis sobre la base de las operaciones programadas en el POA 2025 por cada una de las unidades ejecutoras de la Empresa. Se debe mencionar que los reportes de cumplimiento de las operaciones fueron elaborados y remitidos por cada una de las unidades ejecutoras de EMAVÍAS.

La información analizada para la evaluación de la ejecución física fue remitida por 12 instancias que son encargadas de ejecutar 65 actividades previstas para la gestión 2025.

Respecto, a la ejecución financiera fue analizada de acuerdo a la información presentada en los informes de ejecución financiera acumulada del ejercicio de la gestión 2025 al cuarto trimestre de la Unidad Financiera dependiente de la Gerencia Administrativa Financiera (GAF) de EMAVÍAS.



EVALUACIÓN DEL PLAN OPERATIVO ANUAL EMAVÍAS 2025
(Al 31-12-2025)

1. ANTECEDENTES

El Plan Operativo Anual 2025 (POA 2025) reformulado aprobado mediante Resolución de Directorio RD 09/2024 de fecha 31 de julio de 2024, se formuló sobre la base de 3 Acciones de Mediano plazo, 5 Acciones de Corto Plazo, 31 Operaciones y 65 actividades.

Además, proyecta un Proyecto de Presupuesto vigente de la gestión 2025 de Bs. 74.151,198.- (SETENTA Y CUATRO MILLONES, CIENTO CINCUENTA Y UN MIL, CIENTO NOVENTA Y OCHO 00/100 BOLIVIANOS).

ACCIÓN DE MEDIANO PLAZO DEL PEI	ACCIÓN DE CORTO PLAZO	OPERACIÓN
1 Mantener el 80% de la ejecución física en servicios de infraestructura vial con eficiencia y calidad del Plan de Asfaltos en el municipio de La Paz al 2025	1.1 Ejecutar los procesos necesarios para la provisión de infraestructura vial en ejecución física al 80% (obras, recapeo, bacheo y señalización) centrándose en la mejora de la conectividad y el desarrollo económico de la ciudad de La Paz, garantizando de esta manera la calidad, seguridad y transitabilidad de las mismas.	1.1.1 Ejecutar las obras, servicios y proyectos viales requeridos a la empresa
		1.1.2 Establecer parámetros en la producción
		1.1.3 Garantizar la producción de la mezcla asfáltica de acuerdo a las metas establecidas para la presente gestión
		1.1.4 Garantizar la producción de capa base y agregados de acuerdo a las metas establecidas para la presente gestión
		1.1.5 Lograr un correcto funcionamiento de los equipos de producción, maquinaria pesada, vehículos pesados, vehículos livianos y misceláneos
		1.1.6 Coordinar la ejecución de obras, servicios y proyectos viales requeridos
		1.1.7 Coadyuvar a la gestión técnica
		1.1.8 Coadyuvar a la gestión técnica garantizando la sostenibilidad financiera
2 Ejecutar al menos el 70% de presupuesto para acciones programadas para mejora continua para la prestación de servicios velando por el medio ambiente, salud y seguridad ocupacional de la Empresa Municipal de Asfaltos y Vías al 2025	1.2 Ampliar la base de clientes y mercados para el área comercial, incrementando la venta de servicios a terceros.	1.2.1 Gestionar precios unitarios y costos de la empresa
		1.2.2 Generar ingresos por productos y/o servicios prestados a terceros
3 Ejecutar al menos el 70% del presupuesto de gastos de funcionamiento de la Empresa Municipal de Asfaltos y Vías del municipio de La Paz al 2025	2.1 Velar por la mejora continua mediante el adecuado mantenimiento y equipamiento, garantizando un nivel de ejecución del 70% del presupuesto.	2.1.1 Gestionar la adquisición de insumos y equipamiento para la UGI
		2.1.2 Invertir en maquinaria y equipo para las operaciones productivas de la empresa
		2.1.3 Mejorar instalaciones de la empresa para el desarrollo adecuado de actividades
		2.1.4 Mejorar la gestión administrativa de la empresa mediante el uso de sistemas tecnológicos
3.1 Administrar y ejecutar de manera eficiente y oportuna los recursos financieros, humanos, administrativos de EMAVIAS, en el marco de la normativa vigente	3.1.1 Administrar los procesos técnicos, relativos a Finanzas, presupuesto, contabilidad y tesorería en función a los objetivos en el marco de las leyes, normas y disposiciones vigentes	3.1.1 Administrar los procesos técnicos, relativos a Finanzas, presupuesto, contabilidad y tesorería en función a los objetivos en el marco de las leyes, normas y disposiciones vigentes
		3.1.2 Administrar los procesos técnicos, relativos a la Administración, contrataciones mayores, menores, administración de activos y almacenes en función a los objetivos en el marco de las leyes, normas y disposiciones vigentes
		3.1.2 Administrar los procesos técnicos, relativos a la Administración, contrataciones mayores, menores, administración de activos y almacenes en función a los objetivos en el marco de las leyes, normas y disposiciones vigentes
		3.1.3 Realizar la gestión documental a fin de cumplir eficientemente los objetivos de EMAVIAS

		3.1.4	Administrar los procesos técnicos, relativos a la Administración de Recursos Humanos en función a los objetivos en el marco de las leyes, normas y disposiciones vigentes	
		3.1.5	Administrar los procesos técnicos, relativos a la Administración de Recursos Humanos en función a los objetivos en el marco de las leyes, normas y disposiciones vigentes	
		3.1.6	Asesorar y representar a EMAVIAS en aspectos de orden jurídico y legal	
		3.1.7	Desarrollar la gestión por resultados de la empresa	
		3.1.8	Implementación del SOA	
		3.1.9	Desarrollar instrumentos de información institucional	
		3.1.10	Implementación y seguimiento del SGC	
		3.1.11	Desarrollar la gestión integral de las tecnologías de información de la empresa	
		3.1.12	Controlar la Calidad de las operaciones técnicas	
		3.1.13	Gestionar el cumplimiento de los planes y programas precautelando la seguridad y salud en el trabajo, en armonía con el medio ambiente	
		3.1.14	Controlar la Calidad de las operaciones técnicas	
		3.1.15	Desarrollar la gestión por resultados de la empresa	
	3.2	Realizar el pago de deuda de largo y corto plazo	3.2.1	Gestionar el pago de remuneraciones y beneficios sociales en el marco de la normativa vigente
			3.2.2	Gestionar el pago de deuda de gestiones anteriores

2. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA EJECUCIÓN FINANCIERA.

El seguimiento al cuarto trimestre del POA – 2025, fue realizada en función a la observación pormenorizada que se lleva a cabo sobre al avance financiero acumulado dentro del periodo enero – diciembre de 2025, de acuerdo a la información presentada en los informes de la Unidad Financiera dependiente de la Gerencia Administrativa Financiera de la Empresa.

A continuación se presentan 2 cuadros que reflejan el presupuesto final programado y el presupuesto ejecutado de la gestión 2025. El primer cuadro muestra la ejecución financiera por Grupo de Gasto mientras que el segundo cuadro muestra la ejecución por categoría programática.

EJECUCIÓN FINANCIERA POR GRUPO (A diciembre de 2025)			
GRUPO	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL 4° TRIMESTRE	% DE EJECUCIÓN
10000 - Servicios Personales	22.803.228,00	19.408.522,25	85,11%
20000 - Servicios No Personales	4.555.567,00	2.735.851,75	60,06%
30000 - Materiales y Suministros	21.219.659,00	12.500.940,21	58,91%



NB/ISO
9001

40000 - Activos Reales	2.871.680,00	774.229,40	26,96%
60000 - Servicio de la Deuda Pública	16.959.635,00	16.167.249,24	95,33%
80000 - Impuestos, Regalizas y Tasas	4.861.461,00	3.405.708,58	70,06%
90000 - Otros Gastos	879.968,00	879.413,38	99,94%
TOTAL	74.151.198,00	55.871.914,81	75,35%

Fuente: Unidad Financiera

El grupo 90000 – Otros Gastos, que está destinado a cubrir intereses por operaciones de las instituciones financieras; beneficios sociales y otros se ejecutó en un 99,94%.

El grupo 10000 – Servicios Personales, correspondiente total de remuneraciones; así como los aportes al sistema de previsión social, otros aportes y provisiones para incrementos salariales, alcanzó al 85,11% de ejecución.

El grupo 40000 – Activos Reales, que concentra los Gastos para la adquisición de bienes duraderos, construcción de obras por terceros, compra de maquinaria y equipo y semovientes. Se incluyen los estudios, investigaciones y proyectos realizados por terceros y la contratación de servicios de supervisión de construcciones y mejoras de bienes públicos de dominio privado y público, cuando corresponda incluirlos como parte del activo institucional. Comprende asimismo los activos intangibles, alcanzó una ejecución del 26,96%

EJECUCIÓN FINANCIERA POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA PERIODO ENERO - DICIEMBRE DE 2025				
CATEGORÍA PROGRAMÁTICA	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUTADO AL 4° TRIMESTRE	% DE EJECUCIÓN
000 0 001	Servicios de Gestión y Administración Superior	12.711.257,00	10.443.331,18	82,16%
099 0 001	Servicio de la Deuda Interna	17.447.549,00	16.655.163,24	95,46%
210 0 001	Servicios Técnicos y Operativos Institucionales	38.725.138,00	26.751.691,32	69,08%
230 0 001	Servicios de Comercialización y Marketing Institucional	511.774,00	417.281,95	81,54%
240 0 001	Fortalecimiento y Equipamiento Institucional	4.755.480,00	1.604.477,12	33,74%
TOTAL		74.151.198,00	55.871.944,81	75,35%

Fuente: Unidad Financiera

La ejecución financiera acumulada de gastos de EMAVÍAS al cuarto trimestre de la gestión 2025 llegó a Bs. 55.871.944,81 equivalentes al 75,35%.

Se debe mencionar que el techo del presupuesto de EMAVÍAS es de Bs. 74.151.198,00.

3. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA EJECUCIÓN FÍSICA.

La evaluación al cuarto trimestre del POA – 2025, fue realizada a objeto determinar en qué medida se han logrado los objetivos previamente establecidos sobre la programación en el avance físico de las actividades que responden a cada Operación dentro de la gestión 2025, de acuerdo a la información recopilada en todas las áreas de la Empresa.

A continuación se muestra el cuadro consolidado de la ejecución física del POA de la gestión 2025, que incluye la evaluación de 3 Unidades en la Gerencia Administrativa Financiera; 4 Unidades y un área en la Gerencia Técnica; y 5 instancias en la Gerencia General.

EJECUCIÓN FÍSICA	
ENERO - DICIEMBRE DE 2025	
PROMEDIO GG	65%
UAI	0%
UL	100%
UPSGC	81%
UGI	80%
PROMEDIO GAF	97%
UADM	93%
UF	98%
URH	99%
PROMEDIO GT	69%
Gerencia Técnica - seguimiento	99%
UO	66%
UM	71%
UP	42%
UCOM	69%
EMAVÍAS	77%

La ejecución promedio de la Gerencia General alcanzó al 65%, la ejecución de la Gerencia Administrativa Financiera llegó al 97% y la Gerencia Técnica ha ejecutado el 69%. Haciendo un nivel de ejecución general promedio de 77%.

4. CONCLUSIONES.

- ✓ La ejecución presupuestaria al tercer trimestre de la gestión 2025 alcanzó a Bs. 55.871.944,81, equivalentes al 75,35% del presupuesto vigente de Bs. 74.151.198 del presupuesto vigente.



NB/ISO
9001

- ✓ El grupo 90000 – Otros Gastos, que está destinado a cubrir intereses por operaciones de las instituciones financieras; beneficios sociales y otros se ejecutó en un 99.94%.
- ✓ El grupo 10000 – Servicios Personales, correspondiente total de remuneraciones; así como los aportes al sistema de previsión social, otros aportes y provisiones para incrementos salariales, alcanzó al 85,11% de ejecución.
- ✓ El grupo 40000 – Activos Reales, que concentra los Gastos para la adquisición de bienes duraderos, construcción de obras por terceros, compra de maquinaria y equipo y semovientes, alcanzó una ejecución del 26,96%.
- ✓ La ejecución física alcanzó al 77% dentro el cuarto trimestre de la gestión 2025. Esta ejecución abarca a 65 actividades planteadas en el Plan Operativo Anual.

Por último se informa a su autoridad que el seguimiento a la ejecución de acciones de corto fue reportado al SIGEP dentro del plazo establecido.

Es cuanto informo para fines consiguientes.



Lic. Miguel H. Quiroz Mendieta
RESPONSABLE DE PLANIFICACIÓN
INSTITUCIONAL
emavías



Lic. Jorge Luis Carmo Lavandez
RESPONSABLE DE ORGANIZACIÓN
ADMINISTRATIVA a.i.
emavías

MQM/JLC
Adj.: reportes de seguimiento
CC. arch