



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE
MEDIO AMBIENTE Y AGUA



Autoridad de Fiscalización y Control Social
de Agua Potable y Saneamiento Básico

**SEGUIMIENTO Y
EVALUACIÓN
PLAN OPERATIVO
ANUAL 2025
AL I TRIMESTRE**



SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL PLAN OPERATIVO ANUAL (POA) 2025 PRIMER TRIMESTRE

Antecedentes

En el marco de la Ley N°1178 de Administración y Control Gubernamental, Normas Básicas del Sistema de Programación de Operaciones (NB-SPO) aprobado mediante D.S. N°3246 del 5 de julio de 2017, en su Art. 18, párrafos I y II y el Art.19, párrafos I, II, III, IV, que establece la obligación de realizar el seguimiento y evaluación periódica al Plan Operativo Anual (POA), y en cumplimiento al Reglamento Específico del Sistema de Programación de Operaciones (RE-SPO) aprobado mediante Resolución Administrativa Interna AAPS N°039/2023 del 28 de diciembre de 2023, Capítulo III., Art. 16., la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Agua Potable y Saneamiento Básico (AAAPS) realizó el presente informe de seguimiento y evaluación al POA 2025 correspondiente al primer trimestre.

Marco Estratégico Institucional

El Plan Estratégico Institucional (PEI) de la AAPS 2021-2025 fue aprobado mediante Resolución Ministerial N°021 de fecha 13 de enero de 2023 y Resolución Administrativa Interna AAPS N°0270/2022 del 05 de septiembre de 2022. El PEI contribuyen al Plan de Desarrollo Económico y Social 2021-2025 del Estado "Reconstruyendo la Economía para Vivir Bien, Hacia la Industrialización con Sustitución de Importaciones", a través del cumplimiento de su planificación de corto plazo.

Misión

Fiscalizar, supervisar, controlar y regular las actividades de agua potable y saneamiento básico garantizando la calidad, cantidad, continuidad y accesibilidad para los usuarios y asegurar una gestión eficiente sostenible equitativa y transparente, protegiendo los derechos de los mismos y de los operadores contribuyendo a la conservación de recursos hídricos en el marco de la Política del Uso Eficiente del Agua y la Industrialización del País.

Visión

Entidad gubernamental líder en la fiscalización y regulación de los servicios de agua potable y alcantarillado sanitario, garantizando calidad, continuidad y accesibilidad para los usuarios, con gestión eficiente, sostenible, equitativa y transparente en el marco de la política de uso eficiente del agua, industrialización, protección del medio ambiente con enfoque de economía circular para una gestión tecnológica sustentable del agua.

"2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA"

Metodología para el seguimiento y evaluación

Solicitud y recepción de información

En cumplimiento al Instructivo AAPS/DE/INS/15/2025 del 28 de marzo de 2025, que instruye la presentación del Informe y los formularios de seguimiento y evaluación al POA 2025 correspondiente al primer trimestre, las diferentes áreas o unidades organizacionales remitieron la información, según detalle:

- Informe AAPS/UAI/INF/13/2025 de Auditoría Interna (UAI) del 31 marzo 2025.
- Informe AAPS/DRA-RH/INF/86/2025 de la Dirección de Regulación Ambiental en Recursos Hídricos (DRA-RH) del 4 de abril 2025.
- Informe AAPS/DER/INF/326/2025 de la Jefatura de Fiscalización y Seguimiento Regulatorio de la Dirección de Estrategias Regulatorias (FySR-DER) del 4 de abril 2025.
- Informe AAPS/AJ/INF/153/2025 de la Jefatura de Asuntos Jurídicos (AJ) del 4 de abril 2025.
- Informe AAPS/JAC/INF/61/2025 de la Jefatura de Atención al Consumidor (JAC) del 4 de abril 2025.
- Informe AAPS/DER/INF/328/2025 de la Jefatura de Constitución de Licencias y Registros de la Dirección de Estrategias Regulatorias (LyR – DER) del 4 de abril 2025.
- Informe AAPS/AJ/INF/155/2025 del responsable de Enlace de la Unidad de Transparencia y Lucha contra la Corrupción (UTLCC) del MMAYa del 4 de abril 2025.
- Informe AAPS/COM/INF/1/2025 de la unidad de Comunicación del 4 de abril 2025.
- Informe AAPS/PLA/INF/13/2025 de la Jefatura de Planificación (PLA) del 7 de abril 2025.
- Informe AAPS/JAF/INF/109/2025 de la Jefatura Administrativa Financiera (JAF) del 15 de abril 2025.

Directrices de Medición

El seguimiento es un proceso periódico de recolección de datos que se centra en los productos obtenidos o desarrollados a lo largo del periodo y los problemas atravesados, a objeto de brindar opciones para adoptar medidas correctivas.

Dando cumplimiento al Artículo 16 del Reglamento Específico del Sistema de Programación de Operaciones (RE – SPO) v.2 aprobado mediante RAI AAPS N°039/2023 del 28 de diciembre de 2023, que establece la generación de reportes periódicos en base a la siguiente información:

Cód. ACP	Acción de Corto Plazo	RESULTADO			PRESUPUESTO			Relación de avance (%)
		Esperado	Logrado	Eficacia (%)	Aprobado	Ejecutado	Ejecución (%)	
				(1)			(2)	(3)

- **(1) Eficacia – ejecución física**

La ejecución física mide el grado de cumplimiento de los resultados esperados o programados en el POA respecto a los resultados logrados a la fecha de medición (gestión 2025). De acuerdo con el Artículo 16 del RE – SPO v.2, debe ser calculado de la siguiente forma:

"2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA"

$$\text{Eficacia} = \frac{\text{Logrados}}{\text{Esperados}} \times 100$$

La eficacia abarcará valores entre 0% a 100%. Cuando la Eficacia sea mayor a 100%, con la finalidad de no distorsionar los datos del seguimiento, se adoptará por defecto el valor de 100% como máximo, siendo una ejecución física umbral máximo. Sin embargo, se reportará también los datos de la ejecución física umbral real, cuando los resultados de Eficacia superen el 100%. En los casos donde se identifique una diferencia superior al 200%, la Jefatura de Planificación debe hacer notar tal situación, emitiendo una recomendación al respecto.

3

Parámetros de valoración de la Eficacia

Parámetro	Interpretación	Nivel de eficacia	Señalización
Satisfactoria.	Se espera el cumplimiento de la meta anual	≥ 80%	
Avance Moderado	Se espera un cumplimiento de la meta anual no obstante es necesario hacer seguimiento mensual de su avance	≥ 40% - 79.9% ≤	
Avance Limitado	Es necesario aplicar algunas medidas para el cumplimiento de la meta y evaluar el desempeño del Resultado	≥ 20% - 39.9% ≤	
Situación Crítico	Es necesario aplicar medidas urgentes y evaluar el desempeño del Resultado de manera periódica.	≥ 0% - 19.9% ≤	

Fuente: Manual de Procesos y Procedimientos del SPO - Jefatura de Planificación. AAPS.

- **(2) Ejecución presupuestaria**

Es el indicador porcentual que resulta de la medición del presupuesto ejecutado, a la fecha de medición, respecto al presupuesto aprobado para la gestión. Para su cálculo se aplica la siguiente fórmula:

$$\text{Ejecución} = \frac{\text{Ejecutado}}{\text{Aprobado}} \times 100$$

La ejecución puede adoptar valores entre 0% a 100%.

- **(3) Avance**

Es el indicador porcentual que resulta, a la fecha de medición, del tiempo transcurrido desde la fecha de inicio de determinada operación o acción de corto plazo, respecto al tiempo programado para esta operación. Para su cálculo se aplica la siguiente fórmula:

$$\text{Avance} = \frac{\text{Nº días transcurridos}}{\text{Nº días transcurridos} + \text{Nº actualizados de días remanente}} \times 100$$

"2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA"

ESTRUCTURA DEL PLAN OPERATIVO ANUAL 2025

La estructura del Plan Operativo Anual 2025 de la AAPS se describe a continuación:

Descripción	
Nº de Acciones Estratégicas Institucionales	10
Nº de Acciones de Corto Plazo	19
Nº de Operaciones	75
Nº Tareas	310
Presupuesto vigente (en Bs.)	28,555,613

Fuente: POA 2025. AAPS.

4

MODIFICACIONES AL PLAN OPERATIVO ANUAL 2025

Al 31 de marzo, la AAPS registra una Primera Reformulación del Plan Operativo Anual 2025, que fue aprobado con Resolución Administrativa Interna RAI AAPS N°04/2025 de fecha 27 de marzo de la presente gestión.

Considerando las modificaciones descritas anteriormente, al 31 de marzo, el POA 2025 está conformado por **19 Acciones de Corto Plazo, 75 Operaciones y 308 Tareas**, según detalle:

Estructura del POA 2025
(Incluye modificaciones aprobadas al 31 de marzo de 2025)

Unidad Organizacional	Sigla	Cantidad ACP	Cantidad Operaciones	Cantidad Tareas
Jefatura de Constitución de Licencias y Registros de la Dirección Estrategias Regulatorias	LYR-DER	5	10	39
Jefatura de Fiscalización y Seguimiento Regulatorio de la Dirección Estrategias Regulatorias	FYSR-DER	3	3	15
Dirección de Regulación Ambiental en Recursos Hídricos	DRA-RH	4	9	35
Jefatura de Atención al Consumidor	JAC	1	5	30
Jefatura Administrativa Financiera	JAF	2	6	28
Comunicación	COM		4	25
Unidad de Transparencia y Lucha Contra la Corrupción	UTLCC		1	5
Jefatura de Asuntos Jurídicos	AJ	1	9	20
Unidad de Auditoría Interna	UAI	1	10	23
Jefatura de Planificación	PLA	1	12	60
Unidad de Tecnologías de la Información y Comunicación de la Jefatura de Planificación	PLA-TIC	1	6	28

Fuente: Primera reformulación POA 2025. AAPS.

"2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA"

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL POA 2025 – PRIMER TRIMESTRE

- **Ejecución física**

Al 31 de marzo 2025, la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Agua Potable y Saneamiento Básico presenta un avance físico promedio de **21.0%**, según detalle:

Ejecución física del POA 2025 por Unidad Organizacional - al 31 marzo 2025

Unidad Organizacional	Sigla	EJECUCIÓN FÍSICA			
		Eficacia esperada (%)	Eficacia lograda (%)	Desv. (%)	Observación
Jefatura de Licencias y Registros de la DER	LyR-DER	25.0%	34.2%	9.2%	Eficacia Satisfactoria
Jefatura de Fiscalización y Seguimiento Regulatorio de la DER	FySR-DER	16.7%	22.9%	6.2%	Eficacia Satisfactoria
Dirección de Regulación Ambiental en Recursos Hídricos	DRA-RH	7.6%	12.9%	5.4%	Eficacia Satisfactoria
Jefatura de Atención al Consumidor	JAC	15.0%	12.5%	-2.5%	Eficacia Satisfactoria
Jefatura Administrativa Financiera	JAF	33.2%	21.0%	-12.2%	Eficacia Moderada
Comunicación	COM	18.7%	13.0%	-5.7%	Eficacia Moderada
Unidad de Transparencia y Lucha Contra la Corrupción	UTLCC	25.0%	20.0%	-5.0%	Eficacia Satisfactoria
Jefatura de Asuntos Jurídicos	AJ	25.0%	22.0%	-3.0%	Eficacia Satisfactoria
Unidad de Auditoría Interna	UAI	10.0%	18.2%	8.2%	Eficacia Satisfactoria
Jefatura de Planificación	PLA	16.8%	26.8%	9.9%	Eficacia Satisfactoria
Unidad de Tecnologías de la Información y Comunicación	TIC-PLA	20.4%	20.2%	-0.2%	Eficacia Satisfactoria
TOTAL		18.5%	21.0%	2.5%	

Fuente: seguimiento al POA 2025. AAPS.

Cumplimiento del POA 2025 por Acciones de Corto Plazo

De las 19 Acciones de Corto Plazo del Plan Operativo Anual 2025, 11 presentan ejecución física mayor a lo programado, 4 presentan ejecución próxima a la programación o la cumplen y 4 sin ejecución física. A continuación, se detalla la información:

"2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA"

Eficacia Lograda por Acción de Corto Plazo - al 31 de marzo 2025

Cod. ACP	Acciones de Corto Plazo	U.O. ejecutora	Ejec. Progr. (%)	Ejec. Lograda (%)	Dif. (%)	Observación
1.1	Regularizar nuevas EPSA para la otorgación de Licencias y Registros en área urbana y/o rural.	LyR – DER	25.0%	56.0%	31.0%	Ejecución física mayor a lo programado
1.2	Regularización a las EPSA, mediante el control, protección y preservación del recurso hídrico.	DRA-RH	25.0%	33.8%	8.8%	Ejecución física mayor a lo programado
2.1	Autorizar ampliaciones de área de servicio a EPSA del área urbana y/o rural.	LyR - DER	25.0%	40.0%	15.0%	Ejecución física mayor a lo programado
2.2	Autorizar el uso y aprovechamiento de nuevas fuentes de agua a EPSA del área urbana y/o rural.	LyR – DER	25.0%	0.0%	-25.0%	Sin ejecución física
3.1	Regular y/o fiscalizar y/o supervisar y/o controlar a las EPSA.	FySR – DER	25.0%	62.0%	37.0%	Ejecución física mayor a lo programado
3.2	Ejecutar protocolos de seguimiento técnico y/o económico-financiero, comercial y de gestión, según corresponda.	FySR - DER	0.0%	6.7%	6.7%	Ejecución física mayor a lo programado
3.3	Efectuar la fiscalización de SARH y PESFA en sus componentes técnico y económico.	DRA-RH	0.0%	8.3%	8.3%	Ejecución física mayor a lo programado
			0.0%	8.3%	8.3%	Ejecución física mayor a lo programado
4.1	Evaluar y aprobar documentos de Planificación (PDQ-PTDS) de EPSA.	LyR – DER	25.0%	25.0%	0.0%	Ejecución física acorde a la programación
5.1	Evaluar y aprobar documentos de Estudio de Precios y Tarifas (EPyT) y otros estudios de la EPSA.	LyR – DER	25.0%	50.0%	25.0%	Ejecución física mayor a lo programado
6.1	Garantizar y promover los derechos y obligaciones de los usuarios de los servicios de agua potable y/o alcantarillado sanitario.	JAC	15.0%	12.5%	-2.5%	Ejecución física próxima a lo programado
7.1	Fiscalizar a EPSA con seguimiento regulatorio en servicios de alcantarillado sanitario.	FySR - DER	25.0%	0.0%	-25.0%	Sin ejecución física
8.1	Realizar un manejo eficiente de Recursos Públicos, mediante la aplicación de procesos transparentes de utilización de instrumentos de gestión pública, financiera y administrativa.	JAF	34.8%	41.2%	6.4%	Ejecución física mayor a lo programado
		COM	18.7%	11.7%	-7.0%	Ejecución física menor a lo programado
		UTLCC	25.0%	20.0%	-5.0%	Ejecución física menor a lo programado, sin embargo, su ejecución depende de la demanda
8.2	Recaudar los recursos por concepto de Tasas de Regulación, Multas y Otros para transferencias al TGN en cumplimiento a normativa vigente	JAF	25.0%	0.0%	-25.0%	Sin ejecución física
8.3	Elaborar y velar una gestión con transparencia y eficiencia en cumplimiento a disposiciones legales, manteniendo un sistema de control Jurídico interno y externo efectivo.	AJ	25.0%	22.0%	-3.0%	Ejecución física próxima a lo programado
8.4	Fortalecer y consolidar la gestión pública, ejerciendo control posterior en la AAPS, manteniendo en un 100% la tasa de cumplimiento de emisión de informes de auditorías programadas.	AI	10.0%	18.0%	8.0%	Ejecución física mayor a lo programado

"2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA"

Cod. ACP	Acciones de Corto Plazo	U.O. ejecutora	Ejec. Progr. (%)	Ejec. Lograda (%)	Dif. (%)	Observación
9.1	Lograr la gestión por resultados con un sistema de planificación institucional adecuada que contribuya al logro de los objetivos.	PLA	16.8%	26.8%	9.9%	Ejecución física mayor a lo programado
9.2	Ejecutar y fortalecer la gestión tecnológica de información y comunicación a las áreas/unidades organizacionales contribuyendo al logro de los objetivos.	PLA	20.4%	20.2%	-0.2%	Ejecución física próxima a lo programado
10.1	Fiscalización, supervisión y seguimiento de los cursos de agua respecto a la contaminación hídrica.	DRA-RH	0.0%	0.0%	0.0%	Programada a partir del segundo trimestre
			0.0%	0.0%	0.0%	Programada a partir del tercer trimestre
			18.0%	0.0%	0.0%	Sin ejecución física
10.2	Autorización de ETRL de acuerdo a solicitudes de las EPSA.	DRA-RH	25.0%	40.0%	15.0%	Ejecución física mayor a lo programado

Fuente: elaboración propia en base a la información de las unidades organizacionales. AAPS.2025.

UO. Unidad Organizacional

Cumplimiento del POA 2025 por Acciones de Corto Plazo

Eficacia Lograda por Acción de Corto Plazo - al 31 de marzo 2025

U.O. ejecutora	ACP	OPERACIONES	
		N° Operaciones	Avance físico
LyR	ACP 1.1	3	35.6%
DRA-RH	ACP 1.2	1	33.8%
LyR	ACP 2.1	2	82.9%
LyR	ACP 2.2	2	32.1%
FySR	3.1	1	82.2%
FySR	3.2	1	3.3%
DRA-RH	3.3	1	23.6%
LyR	4.1	1	75.0%
LyR	5.1	1	100.0%
JAC	6.1	5	8.4%
FySR	7.1	1	0.0%
JAF	8.1	5	41.2%
COM	8.1	4	7.3%
UTLCC	8.1	1	20.0%
JAF	8.2	1	0.0%
AJ	8.3	9	37.0%
AI	8.4	10	25.0%
PLA	9.1	12	17.5%
PLA	9.2	6	20.2%
DRA-RH	10.1	3	16.7%
		1	0.0%
		1	0.0%
DRA-RH	10.2	1	40.0%

Fuente: elaboración propia en base a la información de las unidades organizacionales. AAPS.2025.

"2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA"

- **Ejecución presupuestaria**

Ejecución presupuestaria de recursos

Al 31 de marzo 2025, la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Agua Potable y Saneamiento Básico registra una ejecución presupuestaria de recursos de **8.89%**, según detalle:

Ejecución presupuestaria de recursos – al 31 de marzo 2025 (expresado en bolivianos)

Fuente	Descripción	Presupuesto Vigente	Ejecución Presupuestaria	Ejecución %
111	19.2.1.1 Por Subsidios o Subvenciones	11,890,339.00	1,646,532.76	13.85%
41	Subtotal Transferencias T.G.N.	11,890,339.00	1,646,532.76	13.85%
230	15.1 Tasas	16,665,274	889,532.17	5.34%
230	15.9.1 Multas	0.00	2,300.00	0.00%
20	Subtotal Transferencias de Recursos Específicos	16,665,274	891,832.17	5.35%
Total		28,555,613	2.538.364,93	8.89%

Fuente: Reporte SIGEP al 31/03/2025. AAPS.

Ejecución presupuestaria gastos corrientes

Al 31 de marzo 2025, la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Agua Potable y Saneamiento Básico registra una ejecución presupuestaria de gastos corrientes de **5.77%** según detalle:

Ejecución presupuestaria de gastos corrientes – al 31 de marzo 2025 (expresado en bolivianos)

Unidad organizacional	Presupuesto vigente 2025	Ejecución Presupuestaria	Ejec. En %
Dirección de Estrategias Regulatorias	437,591.0	30,764.17	7.03%
Dirección de Regulación Ambiental en Recursos Hídricos	311,885.0	26,973.44	8.65%
Jefatura de Atención al Consumidor	223,940.0	13,091.57	5.85%
Jefatura Administrativa Financiera	10,916,923.0	1.575.703,6	14.43%
Transferencias al TGN por servicios de regulación de la AAPS	16.665.274,0	0,0	
Total	28.555.613,00	1.646.532,8	5.77%

Fuente: Reporte SIGEP al 31/03/2025. AAPS.

"2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA"

CONCLUSIONES

El cumplimiento al Instructivo AAPS/DE/INS/15/2025 de fecha 28 de marzo de 2025 y con base en la información remitida por las Unidades Organizacionales, se concluye que, al 31 de marzo de 2025, la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Agua Potable y Saneamiento Básico registra un avance físico del **21.0%** respecto a las metas programadas, una ejecución presupuestaria de recursos de **8.89%** y una ejecución presupuestaria de gastos corrientes del **5.77%**, inferior al 25% para un primer trimestre.

9

RECOMENDACIONES

Avance físico

La Jefatura de Planificación procederá con el envío de una Nota Interna a la Jefatura Administrativa Financiera y a la unidad de Comunicación de la AAPS, solicitando que implementen las acciones necesarias para mejorar el porcentaje de avance físico durante el segundo trimestre.

Ejecución presupuestaria

La Jefatura de Planificación remitirá una Nota Interna a la Jefatura Administrativa Financiera de la AAPS, en la cual solicitará:

1. La presentación de un informe sobre la ejecución presupuestaria al 31 de marzo, incluyendo el detalle de medidas correctivas que se implementarán para mejorar el porcentaje de ejecución al término del segundo trimestre.
2. Un análisis de todas las partidas presupuestarias del POA 2025, con la definición de las acciones administrativas necesarias para incrementar, mantener o reducir el presupuesto asignado a las Direcciones y Jefaturas dependientes de la AAPS, según corresponda.

Socialización del informe

En el marco de las Normas Básicas del Sistema de Programación de Operaciones y el Reglamento Específico del Sistema de Programación de Operaciones (RE-SPO), la Jefatura de Planificación socializará el presente informe mediante Nota Interna a todas las unidades organizacionales. Esta acción preventiva y correctiva tiene por objetivo que las áreas organizacionales de la AAPS adopten las medidas necesarias para mejorar sus porcentajes de ejecución física y presupuestaria en el segundo trimestre.

"2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA"