

**Contraloría General del Estado
Banco Central de Bolivia**

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de actividades de la gestión 2012, elaborado en cumplimiento a lo establecido en el artículo 15 de la ley N° 1178 de Administración y Control Gubernamentales de 20.07.1990, el artículo 77 de Estatuto del Banco Central de Bolivia (BCB), aprobado mediante R.D. N° 128/2005 de 21.10.2005 y la Norma de Auditoría Gubernamental N° 304.07 aprobado mediante Resolución CGE/094/2012 de 27.08.2012.

El objetivo es el de evaluar la ejecución del Programa Operativo Anual 2012 de la Gerencia de Auditoría Interna al 31.12.2012 e informar sobre los resultados al Directorio del BCB, tal como lo establece el artículo 77 del Estatuto del BCB aprobado con R.D. N° 128/2005 de 21.10.2005.

En nuestro Programa Operativo Anual, para la gestión 2012, se proyectó un total de treinta y cinco (35) auditorías, de las cuales:

- a) Se suspendió la realización de la "Auditoría Especial al cumplimiento de funciones de la Subgerencia de Asuntos Jurídicos", debido a que en la programación respectiva, no se previó la contratación del profesional en Derecho Administrativo, para el apoyo en dicha auditoría, como lo establece la NAG 250.05.
- b) Asimismo, en las siguientes tres auditorías señaladas a continuación, sólo fueron evaluadas sus procesos de contratación:
 - Auditoría Especial al Proceso de Contratación de Trabajos de Mejoramiento Vial en las Calles 27C los Álamos y las Retamas y Reconstrucción de Muros Perimetrales Adyacentes en la Sede Social del BCB-ANPE P 046/2011-1C
 - Auditoría Especial al Proceso de Contratación de Trabajos de Rehabilitación, Reparación y Refuerzo Estructural de las Vigas Cajón del Edificio del BCB, LPN 005/2010-1C.
 - Auditoría Especial al Proceso de Contratación de Construcción de la Cancha de Fútbol de Césped Artificial en la Sede Social del BCB - Contratación Directa.
- c) Por la auditoría referida al pago de sueldos devengados a Orlando Gonzales Torrico, precisamos su denominación en los siguientes términos: "Auditoría Especial al Pago de Sueldos Devengados a Orlando Gonzales Torrico ex Auditor de la Gerencia de Auditoría Interna".
- d) Por último, ajustamos la denominación de la "Auditoría Especial al Proceso de Contratación para la Compra de Tres Movilidades para el BCB – ANPE P 143/2010-1C", como "Auditoría Especial a la Adquisición de una Vagoneta Grande derivada del Proceso de Compra de Tres Movilidades para el BCB", debido a que mediante dicho proceso sólo se adquirió un vehículo.

Con dichas precisiones, nuestro informe se refiere a treinta y cuatro (34) auditorías, de las cuales durante la gestión 2012, se concluyeron veinte y cinco (25) quedando en proceso o pendientes de ejecución un total de nueve (9) auditorías, según el siguiente detalle:

N°	Denominación de la Auditoría
1	Auditoría Especial al Proceso de Contratación de Trabajos de Mejoramiento Vial en las Calles 27C los Álamos y las Retamas y Reconstrucción de Muros Perimetrales Adyacentes en la Sede Social del BCB-ANPE P 046/2011-1C

Contraloría General del Estado
Banco Central de Bolivia

N°	Denominación de la Auditoría
2	Auditoría Especial a los Procesos de Compra de Bienes y Contratación de Servicios en la Modalidad de Contrataciones Directas
3	Auditoría Especial al Cumplimiento de las Obligaciones Tributarias y Deberes Formales del BCB, Respecto al RC-IVA.
4	Auditoría Especial al pago de sueldos devengados a Orlando Gonzales Torrico Ex Auditor de la Gerencia de Auditoría Interna, con Indicios de Responsabilidad Civil.
5	Auditoría Especial al Proceso de Contratación de Adquisición de Equipo de Sonido para el Auditorio del BCB - ANPE N° 059/2010 - 2 C
6	Auditoría Especial al Proceso de Contratación de Construcción de la Cancha de Fútbol de Césped Artificial en la Sede Social del BCB - Contratación Directa
7	Auditoría Informática al Sistema de Activos Fijos
8	Auditoría Especial Magda Calvimontes
9	Auditoría Especial al pago de Vacaciones a la Lic. Marcela Nogales ex Gerente General del BCB

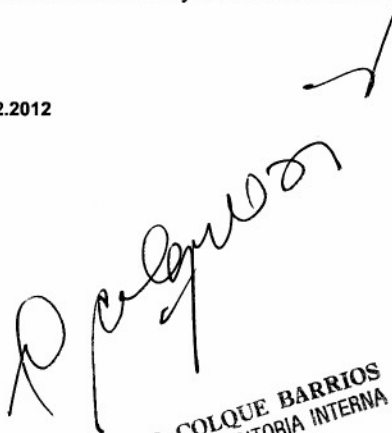
Durante la presente gestión, atendiendo las recomendaciones de la Contraloría General del Estado y del Directorio del BCB, se iniciaron cinco (5) auditorías no programadas, que junto a las auditorías de gestiones anteriores, hacen un total de diez y siete (17), de las cuales se concluyeron cinco (5), estando en proceso las doce (12) restantes.

De los veinte (20) seguimientos programados para la gestión 2012, se concluyeron un total de catorce (14) seguimientos, estando en proceso las seis (6) restantes.

Asimismo, durante la gestión 2012 se realizaron tres (3), seguimientos no programados que junto a los diez y seis (16), pendientes de la gestión anterior, hacen un total de diez y nueve (19), de los cuales se concluyeron diez y seis (16), estando en proceso tres (3).

Durante la gestión 2012, no se han presentado situaciones importantes o contradictorias a la declaración de Propósito, Autoridad y Responsabilidad (Declaración PAR), habiéndose recibido de manera general una adecuada colaboración por parte de la Dirección y Administración del BCB.

La Paz, 31.12.2012


EMILIO COLQUE BARRIOS
GERENTE DE AUDITORIA INTERNA
CAUB-0725
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

ECB/