

## **RESOLUCIÓN DE DIRECTORIO N° 048/2011**

**ASUNTO: GERENCIA DE AUDITORÍA INTERNA – APRUEBA REPROGRAMACIÓN DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL DE LA GERENCIA DE AUDITORÍA INTERNA PARA EL AÑO 2011.**

### **VISTOS:**

La Ley N° 1670 de 31 de octubre de 1995.

El Estatuto del Banco Central de Bolivia de 21 de octubre de 2005.

La Resolución de la Contraloría General de la República CGR-1/067/00 de 20 de septiembre de 2000.

La Comunicación Interna de la Gerencia de Auditoría BCB-GAI-CI-2010-73 de 24 de septiembre de 2010.

La Resolución de Directorio N° 112/2010 de 28 de septiembre de 2010.

La Comunicación Interna de la Gerencia de Auditoría BCB-GAI-CI-2011-72 de 13 de abril de 2011.

El Informe de la Gerencia de Asuntos Legales BCB-GAL-SANO-INF-2011-130 de 18 de abril de 2011.

### **CONSIDERANDO:**

Que la Gerencia de Auditoría Interna, conforme a lo dispuesto en el Artículo 11 numeral 49) del Estatuto del Banco Central de Bolivia, ha presentado al Directorio su Planificación Estratégica 2011 – 2012 y el Programa Operativo Anual para la gestión 2011.

Que mediante Resolución de Directorio N° 112/2010 de 28 de septiembre de 2010, la Máxima Autoridad Ejecutiva del Banco Central de Bolivia aprobó el Programa Operativo Anual para la gestión 2011 de la Gerencia de Auditoría Interna.

Que la Gerencia de Auditoría Interna, conforme a lo dispuesto en los Capítulos 5 y 6, puntos 5.2.6 y 6.10 respectivamente, de la Resolución de la Contraloría General de la República N° CGR-1/067/00 de 20 de septiembre de 2000, ha actualizado su estrategia de auditoría y ha reprogramado su Programa Operativo Anual para la gestión 2011, presentando las causas y justificaciones para tales efectos.

Que en opinión de la Gerencia de Asuntos Legales, se recomienda al Directorio aprobar la reprogramación del Programa Operativo Anual para la gestión 2011 presentada por la

//2. R.D. N° 048/2011

Gerencia de Auditoría Interna del BCB, por ser legalmente procedente y enmarcarse en el ordenamiento jurídico vigente.

**POR TANTO,**

**EL DIRECTORIO DEL BANCO CENTRAL DE BOLIVIA**

**RESUELVE:**

**Artículo 1.-** Aprobar la reprogramación del Programa Operativo Anual para la gestión 2011 de la Gerencia de Auditoría Interna, cuyos resúmenes, figuran en Anexo a la presente Resolución.

**Artículo 2.-** La Presidencia y la Gerencia General quedan encargadas de la ejecución y cumplimiento de la presente Resolución.

La Paz, 26 de abril de 2011

---

Marcelo Zabalaga Estrada

---

Ernesto Yáñez Aguilar

---

Rolando Marín Ibáñez

---

Hugo Dorado Aranibar

---

Rafael Boyán Téllez

**ANEXO**

<b>Auditorías de Confiabilidad</b>	
<b>Áreas</b>	
TODAS	Auditoría de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros del BCB al 31.12.2010

<b>Auditorías Especiales</b>	
<b>Áreas</b>	
GADM	Auditoría Especial a los pagos efectuados por Servicios de Seguridad Física contratados por el BCB
GADM	Auditoría Especial a los trabajos de mantenimiento en la Sede Social Deportiva del BCB
GRH	Auditoría Especial al Cumplimiento de las Obligaciones Tributarias y de Deberes Formales por parte del BCB respecto al RC IVA
GRH	Auditoría Especial sobre la Vista de Cargo N° 20-VE-0003000170-208/2004 del SIN
GADM	Auditoría Especial al Manejo de Bienes
GADM	Auditoría Especial (ampliación) al Concurso Nacional de Anteproyecto de Arquitectura para la Sede Social y Deportiva del BCB
GOI	Auditoría Especial a la Administración de Reservas Internacionales - 2do semestre 2010
GOI	Auditoría Especial a la Administración de Reservas Internacionales - 1er semestre 2011
GOM	Auditoría Especial a las Remesas efectuadas por el BCB al Federal Reserve Bank
APEC	Auditoría Especial al Balance Monetario al 31.12.2010
GOM	Auditoría Especial al cumplimiento del Reglamento de Administración de Material Monetario
GOM	Auditoría Especial al cumplimiento del Reglamento de Operaciones de Mercado Abierto (OMAS) - 2do semestre 2010
GOM	Auditoría Especial al cumplimiento del Reglamento de Operaciones de Mercado Abierto (OMAS) - 1er semestre 2011
GOM	Auditoría Especial al Servicio de Corresponsalía
GEF	Auditoría Especial al uso de los bienes y servicios adquiridos y contratados para el desarrollo del SIPAV Fase I
GEF	Auditoría Especial sobre el Extravío de la Carpeta de Crédito del Señor Fernando Arenas
GRH	Auditoría Especial al Caso Orlando Gonzales Torrico (Reformulado)
GADM	Auditoría Especial sobre el Incremento del precio cancelado para la provisión de billetes según licitación pública Internacional N° 002/2007.

//4. R.D. N° 048/2011

<b>Auditorías Gestiones Anteriores</b>	
<b>Áreas</b>	
GRH	Auditoría Especial a la Contratación de Consultores de Línea
GRH	Auditoría Especial al Proceso de Pago de Haberes
GADM	Auditoría Especial al Proceso de Contratación y Ejecución del Contrato de Mantenimiento con Repuestos de Servidores IBM-ANPE
GADM	Auditoría Especial al Proceso de Contratación y Ejecución del Contrato de Servicios de Mantenimiento Integral de Inmuebles de BCB
GADM	Auditoría Especial al Proceso de Contratación y Ejecución del Contrato para la Provisión de Uniformes (ANPE)
GADM	Auditoría Especial al Proceso de Contratación y Ejecución de Contratos de Servicios Especializados de Imprenta - Contratos SANO N° 32/2007 Y SANO N° 33/2007 (ANPE)
GADM	Auditoría Especial al Proceso de Contratación para la Provisión de Impresoras - Licitación Pública Nacional N° 004/2009
GADM	Auditoría Especial al Proceso de Contratación y Ejecución del Contrato de Licencias de Renovación de Mantenimiento de Versiones INFORMIX - SANO N° 003/2009 (ANPE)
GADM	Auditoría Especial al Proceso de Contratación y Ejecución del Contrato de Software de Desarrollo - SANO N° 230/2008 (ANPE)
GADM	Auditoría Especial al Proceso y Ejecución del Contrato de Servicios de Mantenimiento y Provisión de Repuestos para Ascensores Falconi SANO N° 056/2008 - Por Excepción
GRH	Auditoría Especial a la Asignación y Descargo de Pasajes y Viáticos
GRH	Auditoría Operativa al Departamento de Desarrollo de Recursos Humanos
GGRL	Auditoría Especial a la Gestión Integral de Riesgos
GADM	Auditoría Especial al Proceso de Contratación y Ejecución del Contrato de Provisión e Instalación de Estantería Metálica Móvil SANO N° 210/2008 - Modalidad Licitación Pública
GADM	Auditoría Especial al Proceso de Contratación y Ejecución del Contrato de Adquisición de Escáneres SANO N° 157/2009 - Modalidad Licitación Pública
GADM	Auditoría Especial al Proceso de Contratación y Ejecución de la Orden de Compra por la Provisión de Papel Bond para Fotocopias - ANPE
SPCG	Auditoría Operativa a la Subgerencia de Planificación y Control de Gestión
GRH	Auditoría Operativa al Departamento de Admisiones y Evaluación
GADM	Auditoría Operativa al Departamento de Bienes y Servicios
GRH	Auditoría Especial al Sistema de Administración de Personal del BCB gestión 2004
GRH	Auditoría Especial pago Honorarios Profesionales Dra. Magda Calvimontes

//5. R.D. N° 048/2011

<b>Auditorías Gestiones Anteriores</b>	
GRH	Auditoría Especial al Pago de Vacaciones a la Lic. Marcela Nogales ex Gerente General del BCB (REFORMULADO)
GADM	Auditoría Especial al Contrato de Consultoría al Sistema de Información de Biblioteca (SIGEB) Primera fase
GOM	Auditoría Especial por los Faltantes de USD48.000 y USD.3.170.- en Remesas enviadas al Federal Reserve Bank
GEF	Auditoría Especial al Cumplimiento del Reglamento de Cartera de Créditos del ex BBA
GEF	Auditoría Especial al Cumplimiento de la Guía Operativa del Sistema de Pagos de Alto Valor (SIPAV)
GEF	Auditoría Especial a las Operaciones de la Cámara de Compensación de Cheques (BCB)
GEF	Auditoría Especial a la Administración de Cartera Antigua en Mora
GEF	Auditoría de Confiabilidad al Programa BID 733 (Ex - Inalpre) - 1
GOI	Auditoría de Confiabilidad al Programa de Fideicomiso - Crédito FAD V (Centros 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99 y 100)
GOM	Auditoría Especial a la Administración de las Cuentas Fiscales y Especiales
GRH	Auditoría Operativa al Departamento de Compensaciones y Registro
GEF	Auditoría Operativa a la Subgerencia de Operaciones Externas