

RESOLUCION DE DIRECTORIO N° 102/2006

ASUNTO: DIRECTORIO – APRUEBA PROGRAMA OPERATIVO DE ACTIVIDADES DE AUDITORÍA INTERNA PARA EL AÑO 2007.

VISTOS:

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

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

La Resolución de la Contraloría General de la República CGR.1/067/2000 de 11 de septiembre de 2000.

La Nota de la Gerencia de Auditoría GAI. I. N° 813/2006 de 10 de noviembre de 2006.

El informe de la Gerencia de Asuntos Legales SANO N° 237/2006 de 10 de noviembre de 2006.

CONSIDERANDO:

Que la Gerencia de Auditoría Interna, conforme a lo dispuesto en el Artículo 11 numeral 50) del Estatuto del Banco, ha presentado al Directorio su programa anual de operaciones para la gestión 2007.

Que en opinión de la Gerencia de Asuntos Legales, corresponde al Directorio aprobar el Programa Operativo de Administración de Auditoría Interna para el año 2007.

POR TANTO,

EL DIRECTORIO DEL BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUELVE:

Artículo 1.- Aprobar el Programa Operativo de Administración de Auditoría Interna para el año 2007, cuyo resumen por tipo de Auditoría, figura 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, 14 de noviembre de 2006

Raúl Garrón Claire

Enrique Ackermann Arguedas

Hugo Dorado Aranibar

Jorge Casso Echart

Gustavo Blacutt Alcalá

ANEXO

Auditorías de confiabilidad

ÁREAS	ACTIVIDADES
TODAS	A los registros y estados financieros del BCB al 31.12.2006
TODAS	Actividades previas a la auditoría de confiabilidad gestión 2006
GOI	Al Programa de Crédito Español I
GOI	Al Programa de Crédito Francés
GOI	Al Programa de Crédito Mercancías II
GOI	Al Programa de Crédito FAD V
GOI	Al Programa de Crédito OCDE V
GOI	Al Programa de Crédito Mercancías III

Auditorías informáticas

ÁREAS	ACTIVIDADES
GS	Al Sistema de Consulta de Saldos y Extractos
GS	Al Sistema de Formulación del Presupuesto
GS	Al Administrador del Sistema SIPAV
GS	Al Sistema de Registro de Personal
GS	Al Sistema de Importaciones y Exportaciones
GS	Al Sistema de Control de Personal
GS	Al Sistema de Mensajería Electrónica del SIPAV
GS	Al Sistema de Subasta Electrónica
GS	Al Sistema de Administración de Títulos
GS	Al Sistema de Valores en Custodia

Auditoría SAYCO

ÁREAS	ACTIVIDADES
G.G.	Sistema de Programación de Operaciones

Auditorías operativas

ÁREAS	ACTIVIDADES
GOM	A la Subgerencia de Operaciones del Sector Público
GOM	A la Subgerencia de Tesorería
GOI	Al Departamento de Operaciones de Inversión
GRH	Al Departamento de Admisiones y Evaluación
GRH	Al Departamento de Compensaciones y Registro
G.G.	A la Subgerencia de Planificación y Control de Gestión

Auditorías Especiales

ÁREAS	ACTIVIDADES
APEC-ADM	Al Balance Monetario elaborado por el BCB al 31.12.06
APEC-ADM	Al Balance Monetario elaborado por el BCB al 31.03.07
APEC-ADM	Al Balance Monetario elaborado por el BCB al 30.06.07
APEC-ADM	Al Balance Monetario elaborado por el BCB al 30.09.07
GOI	A la Administración de Reservas al 31.12.2006

Auditorías Especiales (Continuación)

ÁREAS	ACTIVIDADES
GOI	A la Administración de Reservas al 30.06.2007
GOM	Al Reglamento de Operaciones de Mercado Abierto al 31.12.2006
GOM	Al Reglamento de Operaciones de Mercado Abierto al 30.06.2007
ADM	Al cambio de Régimen Laboral
TODAS	A la ejecución presupuestaria del BCB-gestión 2006
GOI	Al Custodio de Valores Internacionales del BCB
GEF	A la cartera recibida en dación en pago del ex Banco Potosí y ex Banco Progreso
GRH	A la Asignación y descargo de viáticos – gestiones 1998 a 2004
GOM	Al proceso de Contratación de billetes
GOM	A la administración de Títulos Valor emitidos por el TGN
GEF	A la Cartera devuelta al BCB por el Banco de Crédito Oruro en Liquidación
ADM	Al Sistema de Administración de Personal-gestiones 2005 y 2006
ADM	A los Contratos suscritos en las gestiones 2005 y 2006 (Compras mayores)
TODAS	Al proceso de Contratación de Consultorías 2004 a 2006
GOM	Al proceso de pago por Servicio de Corresponsalía
ADM	A los contratos suscritos en las gestiones 2005 a 2006 (Compras menores)
GEF	Al Reglamento del Sistema de Pagos SIPAV
GEF	A las Acreencias de Bancos en Liquidación Ley 3252
TODAS	Al proceso de Contratación de Personal Eventual-gestiones 2003 a 2006
GEF	A la Administración directa de Bienes Realizables
ADM	A la adquisición de software y hardware
GRH	Al proceso de Capacitación de Cursos en el Exterior (2004 a 2006)
GOM	Al proceso de remesas al exterior
GOM	Al Servicio de Corresponsalía al 30.06.2007

Auditoría Ambiental

ÁREAS	ACTIVIDADES
GOM	A la Subgerencia de Tesorería