

RESOLUCION DE DIRECTORIO N° 135/2005

ASUNTO: DIRECTORIO – APRUEBA PROGRAMA OPERATIVO DE ACTIVIDADES DE AUDITORÍA INTERNA PARA EL AÑO 2006.

VISTOS:

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

El Estatuto del Banco Central de Bolivia de 13 de diciembre de 2001.

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° 638/2005 de 25 de octubre de 2005.

El informe de la Gerencia de Asuntos Legales SANO 244/2005 de 25 de octubre de 2005.

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 actividades para la gestión 2006.

Que en opinión de la Gerencia de Asuntos Legales, corresponde al Directorio aprobar el Programa Operativo de Actividades de Auditoría Interna para el año 2006.

POR TANTO,

EL DIRECTORIO DEL BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUELVE:

Artículo 1.- Aprobar el Programa Operativo de Actividades de Auditoría Interna para el año 2006, cuyo resumen por tipo de Auditoría, figura en

//2. R.D. N° 135/2005

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, 25 de octubre de 2005.

Juan Antonio Morales A.

Enrique Ackermann A.

Fernando Paz B.

Jaime Apt B.

Auditorias de Confiabilidad

ÁREAS	ACTIVIDADES
TODAS	A los registros y estados financieros del BCB gestión 2005
TODAS	Actividades previas a la auditoría de confiabilidad gestión 2006
GEF	Fondo RAL M/N
GEF	Programa de Crédito BID 733 (Sector Privado)
GEF	Programa de Crédito BID 733 (Sector Público)
GEF	Programa de Crédito BID 480 (Sector Privado)
GEF	Programa de Crédito BID 480 (Sector Público)
GOI	Programa Crédito Español - FAD-IV
GOI	Programa Crédito Español - FAD-IV - C.N.S.
GOI	Programa Crédito Español OCDE V - C.N.S.
GOI	Programa Crédito Español FAD V -C.N.S.
GOI	Programa Crédito Español FAD V
GOI	Programa Crédito Español OCDE V
GOI	Programa FAD – FONDESIF

Auditorias Informáticas

ÁREAS	ACTIVIDADES
GSIS – GOM	Al Sistema Informático de Pagos de Alto Valor (SIPAV)
GSIS – GOM	Al Sistema Informático Pagos de Tesorería (SPT)
GSIS – S.GRAL	Al Sistema Informático de Firmas Autorizadas
GOM	Auditoría Informática a la Administración Delegada de Cuentas Fiscales
GOM	Auditoría Informática al Sistema de Administración de Valores Públicos
	Auditoría Informática al Sistema de seguimiento y control de juicios.
G.ADM	Auditoría Informática al Sistema COIN

Auditorias SAYCO

ÁREAS	ACTIVIDADES
G.GRAL - SPCG	Sistema de Organización Administrativa
G.GRAL – SPCG – SCONT	Sistema de Presupuesto

Auditorias Operativas

ÁREAS	ACTIVIDADES
G.GRAL – SPGC	A la Subgerencia de Planificación y Control de Gestión
GADM – SCONT.	A la Subgerencia de Contabilidad
GOI	Departamento de Negociaciones de Inversión

Auditorias de Cumplimiento

ÁREAS	ACTIVIDADES
APEC	Al Balance Monetario al 31.12.04
APEC	Al Balance Monetario al 31.03.05
APEC	Al Balance Monetario al 30.06.05
APEC	Al Balance Monetario al 30.09.05
APEC	Al Cálculo de la UFV
GOI	A la Administración de Reservas Internacionales al 31.12.05
GOI	A la Administración de Reservas Internacionales al 30.06.06
GOM	Al Servicio de Corresponsalía al 31.12.2004
GOM	Al Servicio de Corresponsalía al 30.06.2005
GOM	Al Reglamento de Operaciones de Mercado Abierto al 31.12.2005
GOM	Al Reglamento de Operaciones de Mercado Abierto al 30.06.2006
GEF	Al Reglamento del Sistema de Pagos SIPAV
GEF	A los créditos de liquidez al Sistema Financiero
GEF	Al contrato de Prestación de Servicios FONDESIF
GEF	A la cartera de la Ex Cooperativa San José Obrero
GOM	Proceso de Apertura y Cierre de Cuentas Especiales y Fiscales
GOM	Proceso de Cancelación de Valores SOSP
GOM	Proceso de Remesas al Exterior
GOM	Transferencia de Fondos de Cuentas Especiales del y al Exterior
GOM	Proceso de Compensación de Cheques

//5. R.D. N° 135/2005

Auditorias de Cumplimiento (Continuación)

ÁREAS	ACTIVIDADES
GOM	Proceso de Devengamiento y Cobro de Comisiones al TGN por la Administración de Valores Públicos Tipo "C"
GADM- Adquisiciones	A la Contratación de Bienes y Servicios gestión 2005 (Compras mayores)
GADM - GSIS	A la adquisición de software y hardware del BCB gestión 2005
GRRHH	Al pago de aportes sociales e impuestos (RC-IVA)
GRRHH	A los procesos de reclutamiento y selección de personal