

RESOLUCION DE DIRECTORIO N° 148/2004

ASUNTO: DIRECTORIO – APRUEBA PROGRAMA OPERATIVO DE ACTIVIDADES DE AUDITORÍA INTERNA PARA EL AÑO 2005.

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° 646/2004 de 28 de septiembre de 2004.

El Informe de la Gerencia de Asuntos Legales SANO 252/2004 de 28 de septiembre de 2004.

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 2005.

Que en opinión de la Gerencia de Asuntos Legales, corresponde al Directorio aprobar el Programa Operativo de Actividades de Auditoría Interna para el año 2005.

POR TANTO,

EL DIRECTORIO DEL BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUELVE:

Artículo 1.- Aprobar el Programa Operativo de Actividades de Auditoría Interna para el año 2005, 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, 28 de septiembre de 2004.

Juan Antonio Morales A.

Juan Medinaceli V.

Enrique Ackermann A.

José Luis Evia V.

Fernando Paz B.

Jaime Apt B.

Auditorías de confiabilidad

ÁREAS	ACTIVIDADES
TODAS	A los registros y estados financieros del BCB gestión 2004
TODAS	Actividades previas a la auditoría de confiabilidad gestión 2005

GOI	Programa Donación Japonesa BOL 10/97 (cierre de la línea en fideicomiso)
GOI	Programa OCDE IV (cierre de la línea en fideicomiso)
GOI	Programa Español FAD III (cierre de la línea en fideicomiso)
GOI	Línea en Fideicomiso Mercancías II

GEF	Línea de Crédito FERE-FONVI
GEF	Línea de crédito CAV 86/87
GEF	Línea de crédito BID 479 OC – BO

Auditorías informáticas

ÁREAS	ACTIVIDADES
GSIS	A la Red del Banco Central de Bolivia
GOM, GSIS	Al Sistema de Tesorería
GADM, GSIS	Al Sistema de Activos Fijos

Auditorías SAYCO

ÁREAS	ACTIVIDADES
CONT	Sistema de Contabilidad Gubernamental Integrada
GADM - Recursos Humanos	Sistema de Administración de Personal
GOI, GOM, GADM, GEF	Sistema de Tesorería y Crédito Público

Auditorias operativas

ÁREAS	ACTIVIDADES
SECRETARIA GENERAL	Al Departamento de Biblioteca del BCB
GSIS	Al Departamento de Seguridad Informática
GOI	Al Departamento de Control de Inversiones
GOM	A la Subgerencia de Tesorería
GEF	A la Subgerencia de Operaciones e Información

Auditorias de cumplimiento (especiales)

ÁREAS	ACTIVIDADES
APEC	Al Balance Monetario elaborado por el BCB al 31.12.04
APEC	Al Balance Monetario elaborado por el BCB al 31.03.05
APEC	Al Balance Monetario elaborado por el BCB al 30.06.05
APEC	Al Balance Monetario elaborado por el BCB al 30.09.05
GOI	A la Administración de Reservas Internacionales al 31.12.04
GOI	A la Administración de Reservas Internacionales al 30.06.05
GOI	A los contratos de la Gerencia – gestión 2004
GOM	Al Contrato de Recuento de Material Monetario
GOM	A la Acuña de Monedas
GOM	Al Contrato de Adquisición de la Máquina Destructora de Billetes
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 31.12.2004
GOM	Al Reglamento de Operaciones de Mercado Abierto al 30.06.2005
GOM, GSIS, GADM	Al Contrato de Servicios de Consultoría para el desarrollo del Sistema de Valores en Custodia (SIVAC) y Sistema de Remesas
GEF	A la administración de cartera y bienes entregados en calidad de Mandato al Banco Mercantil S.A.
GEF	A la administración de cartera devuelta por el Banco Crédito de Oruro
GEF	A la administración de cartera cedida por el BIDES A

GEF	A la administración de cartera recibida en dación en pago de los Bancos Potosí y Progreso
GEF	Al Pago de impuestos ex Fundo Ventilla
GADM- Adquisiciones	A la Contratación de Bienes y Servicios gestión 2004
GADM- Adquisiciones	A la Contratación del Seguro Integral del BCB
GADM- Adquisiciones	A la Administración de Activos Fijos Inmuebles
GADM- Adquisiciones	A la disposición definitiva de Bienes gestión 2004
GADM- Recursos Humanos	Al Reglamento de Capacitación del BCB
GADM, GSIS	Al Contrato para el desarrollo del Sistema de Proceso de Compras y Contrataciones de Bienes y Servicios