



RESOLUCIONES CGR Nos. 417/08 y 532/08
RELEVAMIENTO DE DATOS SOBRE LA SITUACIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y
LABORAL DE LOS ORGANISMOS Y ENTIDADES DEL ESTADO

BANCO CENTRAL DEL PARAGUAY

I. INTRODUCCIÓN

Los Organismos y Entidades del Estado deben su existencia a la necesidad de la consecución del bienestar de los ciudadanos, es por ello que deben orientar todo su actuar al logro de dicho objetivo. En ese sentido, los recursos humanos deben ejecutar sus tareas dentro de los límites asignados por las Normas vigentes para su funcionamiento, las que fueron diseñadas en adecuación a sus Objetivos. Estos recursos deben poseer además, el más alto nivel de profesionalidad para que las metas propuestas sean alcanzadas en el menor tiempo y con el empleo óptimo de los recursos disponibles y, los Gobiernos democráticos deben ser garantes ante la ciudadanía de la calidad del servicio prestado por éstos. Es por esta razón que el BANCO CENTRAL DEL PARAGUAY debe ser consecuente con esta premisa.

Siguiendo esta línea, la Contraloría General de la República ha considerado necesario realizar un relevamiento de datos sobre la situación económica, financiera y laboral de los Organismos y Entidades del Estado, a través de la recopilación de información pertinente para la formulación de Observaciones y Recomendaciones para orientar a las Instituciones en los procesos de eficiencia y transparencia para la consecución de sus fines específicos.

Se consideró además necesaria la aplicación de los Formularios de Indicadores de Riesgos de Corrupción para determinar los niveles de riesgo en la Gestión Pública Nacional y presentar a las nuevas autoridades, y a la opinión pública, los resultados obtenidos, para que éstos sean utilizados como insumos de retroalimentación con miras al fortalecimiento de gestión y a la toma de decisiones que propicien la transparencia y minimicen la corrupción. En este sentido, se ha realizado entrevistas y solicitado documentos a los responsables de la Entidad en las diferentes áreas tenidas en cuenta en el Formulario de Riesgos de Corrupción, constituyendo de exclusiva responsabilidad de los mismos, la totalidad de las informaciones proporcionadas.

II. ANTECEDENTES

Resolución CGR. Nº 417/08 *"Por la cual se designan funcionarios de la Contraloría General de la República, ante los Organismos y Entidades del Estado, a los efectos de proceder al relevamiento de datos sobre la situación económica, financiera y laboral de los mismos"*, ampliada por Resolución CGR. Nº 532/08.

Fue cursada la Nota CGR Nº 2799/08 a la Entidad Auditada en la que se designa a los funcionarios, Lic. Sara Bueno Cabral y el Econ. Antonio Juan Pablo Zorz Carrón como auditores, bajo la coordinación del Lic. Jorge Peña Masulli, Director General de la Dirección General de Auditoría Institucional para el cumplimiento de la referida Resolución.

III. OBJETIVO

Relevar datos sobre la situación económica, financiera y laboral del BANCO CENTRAL DEL PARAGUAY, correspondientes a los Ejercicios Fiscales 2006, 2007 y del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2008.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía"

Identificar y calificar los niveles de riesgos de corrupción, por área en la Institución, en base a factores de Riesgos definidos, correspondientes al Ejercicio Fiscal 2007 y del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2008.

IV. ALCANCE

El relevamiento de datos referentes a los Estados Contables, Asignación, Ejecución Presupuestaria, Contrataciones Públicas (ejecutadas y pendientes), Anexos de Personal (nómina de funcionarios, conteniendo detalle de los cargos de confianza, permanentes y contratados), Convenios con otras Instituciones nacionales y/o internacionales, créditos y deudas internas y/o externas (ejecutadas y pendientes), correspondientes a los Ejercicios Fiscales 2006, 2007 y del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2008.

Determinación de los niveles de riesgos de corrupción en base a los datos relevados del Ejercicio Fiscal 2007 y del 01 de Enero al 31 de Mayo de 2008, utilizando formularios diseñados para el efecto.

Cabe señalar que el presente trabajo se refiere exclusivamente a un relevamiento de datos a efectos de un Informe Referencial, **y no constituye una Auditoría.**

V. LIMITACIONES

Las limitaciones al alcance del presente trabajo son las que surgieron como consecuencias de las imperfecciones y/o de la entrega incompleta de los documentos e informes requeridos.

VI. DESARROLLO

ESTRUCTURA DEL INFORME

CAPÍTULO 1: Relevamiento de datos sobre la situación económica, financiera y labora de los organismos y entidades del estado.

CAPÍTULO 2: Indicadores de Riesgos de Corrupción.



CAPÍTULO 1

RESOLUCIONES CGR Nos. 417/08 y 532/08
RELEVAMIENTO DE DATOS SOBRE LA SITUACIÓN ECONÓMICA,
FINANCIERA Y LABORAL DE LOS ORGANISMOS Y ENTIDADES DEL ESTADO

1. ESTADOS CONTABLES

1. 1. COMPARATIVO BALANCE GENERAL 2006-2007-2008 (AL 31/05/08)

**BALANCE GENERAL DEL BANCO CENTRAL DEL PARAGUAY EJERCICIOS FISCALES 2006 –
2007 – 2008 (AL 31/05/08)**

(En Guaraníes)

ACTIVO	Saldo Ejercicio Fiscal 2006 (1)	Saldo Ejercicio Fiscal 2007 (2)	Diferencia 2006/2007 (2-1)	% de Variación 2006/2007	Saldos al 31/05/08 G.
TOTAL ACTIVO	-13.020.361.798.735	-16.087.257.673.651	-3.066.895.874.916	23,55	-16.206.274.437.524
ACTIVOS SOBRE EL EXTERIOR	-9.694.065.828.627	-12.756.309.655.665	-3.062.243.827.038	31,59	-13.169.880.483.148
ACTIVOS DE RESERVA	-8.687.753.873.391	-11.819.898.072.833	-3.132.144.199.442	36,05	-12.376.973.636.364
DIVISAS	-7.710.054.256.181	-11.322.906.913.043	-3.612.852.656.862	46,86	-11.887.090.376.878
BILLETES Y MONEDAS EXTRANJERAS	-515.408.881	-662.606.079	-147.197.198	28,56	-742.344.231
DEPOSITOS EN EL EXTERIOR	-7.709.538.847.300	-11.322.244.306.964	-3.612.705.459.664	46,86	-11.886.348.032.647
OTROS ACTIVOS DE RESERVA	-977.699.617.210	-496.991.159.790	480.708.457.420	-49,17	-413.164.874.666
TENENCIA DE DERECHOS ESPEC. DE GIRO	-719.086.757.919	-211.183.406.441	507.903.351.478	-70,63	-186.456.392.217
TRAMO DE RESERVAS EN EL FMI	-167.820.196.602	-163.947.656.280	3.872.540.322	-2,31	-142.881.309.255
CONV. DE PAGOS Y CRED. RECIPROCOS ALADI	-9.406.030.091	-2.776.630.772	6.629.399.319	-70,48	-2.036.469.596
OTRAS CUENTAS DE ACTIVOS DE RESERVA	-81.386.632.598	-119.083.466.297	-37.696.833.699	46,32	-87.790.703.598
OTROS ACTIVOS SOBRE EL EXTERIOR	-1.006.311.955.236	-936.411.582.832	69.900.372.404	-6,95	-792.906.846.784
APORTES A ORGANISMOS INTERNACIONALES	-661.083.687.504	-606.058.943.674	55.024.743.830	-8,32	-522.130.551.522
OTRAS CUENTAS DE ACTIVOS S/EL EXTERIOR	-345.228.267.732	-330.352.639.158	14.875.628.574	-4,31	-270.776.295.262
ACTIVOS INTERNOS	-3.326.295.970.108	-3.330.948.017.986	-4.652.047.878	0,14	-3.036.393.954.376
CREDITO AL SECTOR NO FINANCIERO	-2.380.244.586.987	-2.363.480.151.344	16.764.435.643	-0,70	-2.085.070.600.052
GOBIERNO CENTRAL	-1.954.916.834.757	-1.937.053.543.054	17.863.291.703	-0,91	-1.672.454.901.432
ADMINISTRACION CENTRAL	-1.954.299.737.818	-1.936.436.446.115	17.863.291.703	-0,91	-1.671.837.804.493
GOBIERNOS LOCALES	-617.096.939	-617.096.939	0	0,00	-617.096.939
RESTO DEL SECTOR PUBLICO	-400.961.405.750	-405.205.043.592	-4.243.637.842	1,06	-387.679.151.315
EMP. PUBLICAS PERTENEC. AL GOB. CENTRAL	-400.961.405.750	-405.205.043.592	-4.243.637.842	1,06	-387.679.151.315
SECTOR PRIVADO	-24.366.346.480	-21.221.564.698	3.144.781.782	-12,91	-24.936.547.305
CREDITO AL SECTOR FINANCIERO	-336.158.959.983	-323.929.072.866	12.229.887.117	-3,64	-321.802.446.881
SECTOR PUBLICO FINANCIERO	-61.469.244.652	-60.576.042.973	893.201.679	-1,45	-60.013.184.468
BANCOS OFICIALES	-52.000.000.000	-52.000.000.000	0	0,00	-52.000.000.000
INSTIT. FINANC. EN PROCESO DE LIQUIDACION	1	0	-1	-100,00	-268.774.580
OTRAS INSTITUCIONES FINANC. PUBLICAS	-9.469.244.653	-8.576.042.973	893.201.680	-9,43	-8.281.959.048
SECTOR PRIVADO FINANCIERO	-274.689.715.331	-263.353.029.893	11.336.685.438	-4,13	-261.789.262.413
INSTIT. FINANC. EN PROCESO DE LIQUIDACION	-274.689.715.331	-263.353.029.893	11.336.685.438	-4,13	-261.789.262.413
OTROS ACTIVOS INTERNOS	-609.892.423.138	-643.538.793.776	-33.646.370.638	5,52	-629.520.907.443
BIENES DE USO	-480.445.871.266	-492.994.997.538	-12.549.126.272	2,61	-489.431.699.944
BIENES RECIBIDOS EN RECUP. DE CREDITOS	-60.472.536.929	-58.472.547.080	1.999.989.849	-3,31	-60.220.447.080
BIENES DIVERSOS	-37.783.476.675	-26.322.011.265	11.461.465.410	-30,33	-21.454.281.422
OTRAS CUENTAS DE ACTIVOS INTERNOS	-31.190.538.268	-65.749.237.893	-34.558.699.625	110,80	-58.414.478.997

FUENTE: Balances Consolidados del BCP correspondiente a los Ejercicios. Fiscales 2006, 2007 y del 1° de enero al 30 de mayo de 2008, proporcionados por el Departamento de Contabilidad dependiente de la Gerencia de Contabilidad y Finanzas del BCP.

PASIVO	Saldo Ejercicio Fiscal 2006 (1)	Saldo Ejercicio Fiscal 2007 (2)	Diferencia 2006/2007 (2-1)	% de Variación 2006/2007	Saldos al 31/05/08 G.
TOTAL PASIVO	12.908.364.654.041	16.357.967.674.948	3.449.603.020.907	26,72	18.199.007.673.178



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía"

PASIVOS CON EL EXTERIOR	1.194.415.493.413	985.927.438.409	-208.488.055.004	-17,46	804.561.232.991
PASIVOS DE RESERVA	7.225.854.946	4.127.896.159	-3.097.958.787	-42,87	3.028.226.886
OTROS PASIVOS DE RESERVA	7.225.854.946	4.127.896.159	-3.097.958.787	-42,87	3.028.226.886
CONV. DE PAGOS Y CRED. RECIPROCOS ALADI	7.159.988.732	4.066.106.771	-3.093.881.961	-43,21	2.976.374.760
OBLIGACIONES POR TRANSF. DE DIVISA	65.866.214	61.789.388	-4.076.826	-6,19	51.852.126
OBLIGACIONES A MEDIANO Y LARGO PLAZO	124.101.054.671	35.860.782.243	-88.240.272.428	-71,10	23.352.542.582
OBLIGACIONES CON ORG. INTERNAC.(EXC.FMI)	75.000.258.522	5.636.822.824	-69.363.435.698	-92,48	4.692.535.682
OTRAS OBLIGAC. A MEDIANO Y LARGO PLAZO	49.100.796.149	30.223.959.419	-18.876.836.730	-38,45	18.660.006.900
OTROS PASIVOS CON EL EXTERIOR	1.063.088.583.796	945.938.760.007	-117.149.823.789	-11,02	778.180.463.523
CUENTAS DE ORGANISMOS INTERNACIONALES	955.837.680.758	841.120.506.123	-114.717.174.635	-12,00	687.445.546.403
OTRAS CUENTAS DE PASIVOS CON EL EXT.	107.250.903.038	104.818.253.884	-2.432.649.154	-2,27	90.734.917.120
PASIVOS INTERNOS	11.713.949.160.628	15.372.040.236.539	3.658.091.075.911	31,23	17.394.446.440.187
PASIVOS CON EL SECTOR NO FINANCIERO	4.986.764.091.985	6.650.475.234.377	1.663.711.142.392	33,36	6.980.569.196.538
GOBIERNO CENTRAL	1.447.268.255.288	2.224.596.168.199	777.327.912.911	53,71	2.614.803.086.090
ADMINISTRACION CENTRAL	1.447.245.907.073	2.224.573.819.984	777.327.912.911	53,71	2.614.780.737.875
ENTIDADES DESCENTRALIZADAS	21.304.745	21.304.745	0	0,00	21.304.745
GOBIERNOS LOCALES	1.043.470	1.043.470	0	0,00	1.043.470
RESTO DEL SECTOR PUBLICO	108.386.365.440	68.475.610.052	-39.910.755.388	-36,82	16.952.946.641
EMPRESAS PÚBLICAS PERT. AL GOB. CENTRAL	108.386.365.440	68.475.610.052	-39.910.755.388	-36,82	16.952.946.641
SECTOR PRIVADO	3.431.109.471.257	4.357.403.456.126	926.293.984.869	27,00	4.348.813.163.807
BILLETES Y MONEDAS EN CIRCULACION	3.371.322.865.382	4.326.096.226.746	954.773.361.364	28,32	4.319.559.558.755
DEPOSITOS DE EMPRESAS PRIVADAS	408.764.770	408.764.770	0	0,00	401.264.770
DEP. Y OTRAS OBLIG. CON EL SECT. PRIVADO	59.377.841.105	30.898.464.610	-28.479.376.495	-47,96	28.852.340.282
PASIVOS CON EL SECTOR FINANCIERO	3.108.812.625.649	4.346.286.093.539	1.237.473.467.890	39,81	4.447.070.044.891
SECTOR PUBLICO FINANCIERO	559.984.889.681	651.576.336.200	91.591.446.519	16,36	684.000.537.527
BANCOS OFICIALES	430.672.083.205	466.728.242.755	36.056.159.550	8,37	556.596.524.645
INSTIT. FINANC. EN PROCESO DE LIQUIDACION	3.174.035.057	2.977.576.409	-196.458.648	-6,19	2.498.708.449
OTRAS INST. FINANCIERAS PUBLICAS	126.138.771.419	181.870.517.036	55.731.745.617	44,18	124.905.304.433
SECTOR PRIVADO FINANCIERO	2.548.827.735.968	3.694.709.757.339	1.145.882.021.371	44,96	3.763.069.507.364
BANCOS COMERCIALES PRIVADOS	2.431.842.690.451	3.545.103.748.358	1.113.261.057.907	45,78	3.647.148.486.687
EMPRESAS FINANCIERAS	91.470.141.618	118.527.417.131	27.057.275.513	29,58	80.854.885.349
INSTIT. FINANC. EN PROCESO DE LIQUIDACION	1.282.088.464	1.206.227.586	-75.860.878	-5,92	1.020.838.418
OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS PRIVADAS	24.232.815.435	29.872.364.264	5.639.548.829	23,27	34.045.296.910
OTROS PASIVOS INTERNOS	3.618.372.442.994	4.375.278.908.623	756.906.465.629	20,92	5.966.807.198.758
OTRAS CUENTAS DE PASIVOS INTERNOS	3.618.372.442.994	4.375.278.908.623	756.906.465.629	20,92	5.966.807.198.758
OBLIGACIONES P/TITULOS, VALORES EMITIDOS	3.223.909.583.375	3.906.980.024.130	683.070.440.755	21,19	5.657.070.000.000
OTRAS CUENTAS DE PASIVOS INTERNOS	394.462.859.619	468.298.884.493	73.836.024.874	18,72	443.961.373.725
TOTAL PATRIMONIO NETO	111.997.144.694	-270.710.001.297	-382.707.145.991	-341,71	-1.992.733.235.654
PATRIMONIAL	204.033.301.941	-265.961.268.599	-469.994.570.540	-230,35	-1.973.417.646.416
CAPITAL Y RESERVAS	1.826.872.413.302	1.450.537.368.462	-376.335.044.840	-20,60	-252.256.807.464
RESULTADOS	-33.204.909.265	-1.623.368.453	31.581.540.812	-95,11	86.530.807
RESULTADOS ACUMULADOS	-1.589.634.202.096	-1.714.875.268.608	-125.241.066.512	7,88	-1.721.247.369.759
PERDIDAS Y GANANCIAS	-92.036.157.247	-4.748.732.698	87.287.424.549	-94,84	-19.315.589.238
TOTAL PASIVO Y P. NETO	13.020.361.798.735	16.087.257.673.651	3.066.895.874.916	19,06	16.206.274.437.524

FUENTE: Balances Consolidados del BCP correspondiente a los Ejercicios. Fiscales 2006, 2007 y del 1° de enero al 30 de mayo de 2008, proporcionados por el Departamento de Contabilidad dependiente de la Gerencia de Contabilidad y Finanzas del BCP.

1. 2. ESTADO DE RESULTADOS 2006-2007-2008 (al 31/05/08)

ESTADO DE RESULTADOS	Saldo Ejercicio Fiscal 2006 (1)	Saldo Ejercicio Fiscal 2007 (2)	Diferencia 2006/2007 (2-1)	% de Variación 2006/2007	Saldos al 31/05/08 G.
CUENTAS DE RESULTADO DEUDORAS	-509.597.409.649	-553.249.162.544	-43.651.752.895	7,89	-226.953.708.633
GASTOS CORRIENTES	-509.597.409.649	-553.249.162.544	-43.651.752.895	7,89	-226.953.708.633
FUNCIONAMIENTO	-124.507.896.215	-130.023.184.321	-5.515.288.106	4,24	-52.223.538.852
SERVICIOS PERSONALES	-85.349.157.469	-90.148.118.916	-4.798.961.447	5,32	-44.030.792.150
SERVICIOS NO PERSONALES	-23.399.057.283	-23.803.268.482	-404.211.199	1,70	-7.725.584.520
MATERIALES Y SUMINISTROS	-15.759.681.463	-16.071.796.923	-312.115.460	1,94	-467.162.182
GASTOS FINANCIEROS	-10.150.767.394	-8.430.255.129	1.720.512.265	-20,41	-2.092.596.385
INTERESES	-6.991.047.675	-3.688.701.238	3.302.346.437	-89,53	-752.915.591
COMISIONES Y OTROS GASTOS	-3.159.719.719	-4.741.553.891	-1.581.834.172	33,36	-1.339.680.794
TRANSFERENCIAS	-1.954.862.373	-3.172.008.722	-1.217.146.349	38,37	-427.422.230
TRANSF. AL SECTOR PUBLICO, PRIV. Y EXT.	-1.954.862.373	-3.172.008.722	-1.217.146.349	38,37	-427.422.230
OTROS GASTOS CORRIENTES	-3.654.568.915	-2.246.746.995	1.407.821.920	-62,66	-4.329.348.582
OTROS GASTOS	-3.654.568.915	-2.246.746.995	1.407.821.920	-62,66	-4.329.348.582
COSTO DE POLITICA MONETARIA	-331.070.113.479	-386.402.380.957	-55.332.267.478	14,32	-159.410.802.584
SERVICIOS DE INSTRUMENTOS DE POLITICA	-331.070.113.479	-386.402.380.957	-55.332.267.478	14,32	-159.410.802.584
OTROS GASTOS NO CLASIFICADOS	-38.259.201.273	-22.974.586.420	15.284.614.853	-66,53	-8.470.000.000
OTROS GASTOS NO CLASIFICADOS	-38.259.201.273	-22.974.586.420	15.284.614.853	-66,53	-8.470.000.000
CUENTAS DE RESULTADO ACREEDORAS	417.561.252.402	548.500.429.846	130.939.177.444	23,87	207.638.119.395
INGRESOS CORRIENTES	417.495.812.402	548.166.911.506	130.671.099.104	23,84	207.638.119.395
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	417.495.812.402	548.166.911.506	130.671.099.104	23,84	207.638.119.395
INGRESOS DE FUNCIONAMIENTO	3.937.641.169	5.714.287.144	1.776.645.975	31,09	608.467.678
INGRESOS FINANCIEROS	411.915.170.541	538.211.751.046	126.296.580.505	23,47	206.935.844.171

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos"



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía"

OTROS INGRESOS CORRIENTES	1.643.000.692	4.240.873.316	2.597.872.624	61,26	93.807.546
RECURSOS DE CAPITAL	65.440.000	333.518.340	268.078.340	80,38	0
OTROS INGRESOS DE CAPITAL	65.440.000	333.518.340	268.078.340	80,38	0
DONACIONES DE CAPITAL	65.440.000	333.518.340	268.078.340	80,38	0
PERDIDAS Y GANANCIAS	-92.036.157.247	-4.748.732.698	87.287.424.549	-1.838,00	19.315.589.238
TOTAL	509.597.409.649	553.249.162.544	43.651.752.895	7,89	226.953.708.633

CUENTAS DE ORDEN	Saldo Ejercicio Fiscal 2006 (1)	Saldo Ejercicio Fiscal 2007 (2)	Diferencia 2006/2007 (2-1)	% de Variación 2006/2007	Saldos al 31/05/08 G.
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-24.580.516.739.811	-22.771.744.176.497	1.808.772.563.314	-7,94	-20.955.677.146.556
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-24.580.516.739.811	-22.771.744.176.497	1.808.772.563.314	-7,94	-20.955.677.146.556
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-24.580.516.739.811	-22.771.744.176.497	1.808.772.563.314	-7,94	-20.955.677.146.556
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-24.580.516.739.811	-22.771.744.176.497	1.808.772.563.314	-7,94	-20.955.677.146.556
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	24.580.516.739.811	22.771.744.176.497	-1.808.772.563.314	-7,94	20.955.677.146.556
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	24.580.516.739.811	22.771.744.176.497	-1.808.772.563.314	-7,94	20.955.677.146.556
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	24.580.516.739.811	22.771.744.176.497	-1.808.772.563.314	-7,94	20.955.677.146.556
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	24.580.516.739.811	22.771.744.176.497	-1.808.772.563.314	-7,94	20.955.677.146.556

FUENTE: Balances Consolidados del BCP correspondiente a los Ejercicios Fiscales 2006, 2007 y del 1° de enero al 30 de mayo de 2008, proporcionados por el Departamento de Contabilidad dependiente de la Gerencia de Contabilidad y Finanzas del BCP.

2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

2.1. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

2.1.1. COMPARATIVO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS 2006-2007-2008, POR OBJETO DEL GASTO

Objeto Sub Grupo	Denominación	2006			2.007			Dif. Rec. (B - A) (C)	% Var. (C/A) x 100 (D)	2008 (al 31/05/08)	
		Presupuesto Vigente	Obligado Acum. 31/12/06 (A)	% Ejecutado (Pagado)	Presupuesto Vigente	Obligado Acum. 31/12/07 (B)	% Ejecutado (Pagado)			Obligado Acum. 31/05/08 (E)	% Var. (E/B) x 100 (F)
100	SERVICIOS PERSONALES	103.810.601.049	84.390.993.530	81,29	103.077.432.649	90.031.638.699	87,01	5.640.645.169	6,68	42.226.826.048	46,90
200	SERVICIOS NO PERSONALES	76.644.822.647	38.404.584.548	50,11	100.442.286.215	57.983.525.825	52,93	19.578.941.277	50,98	9.511.517.043	16,40
300	BIENES DE CONSUMO E INSUMO	4.186.067.400	2.890.103.489	69,04	4.204.276.408	1.675.213.045	21,33	-1.214.890.444	-42,04	121.350.793	7,24
500	INVERSIONES FISICAS	14.815.022.606	3.795.935.542	25,62	18.458.146.060	6.966.639.085	4,47	3.170.703.543	83,53	0	0,00
600	INVERSION FINANCIERA	1.750.000.000	0	0,00	26.061.226.965	5.060.080.836	19,42	5.060.080.836		747.128.963	14,77
700	SERVICIOS DE LA DEUDA PUBLICA	39.624.206.277	34.678.480.903	87,52	23.426.899.843	18.762.738.453	80,01	-15.915.742.450	-45,90	7.715.223.636	41,12
800	TRANSFERENCIAS	24.858.620.106	2.037.569.622	8,20	78.917.738.418	54.681.621.716	69,06	52.644.052.094	2.538,67	427.522.310	0,78
900	OTROS GASTOS	4.240.162.733	975.621.645	23,01	11.830.938.193	6.449.887.696	52,27	5.474.266.051	561,11	1.327.590.093	20,58
	TOTALES	269.929.502.818	167.173.289.279	61,93	366.418.944.751	241.611.345.355	62,51	74.438.056.076	44,53	62.077.158.886	25,69

Fuente: Ejecución Presupuestaria de Gastos, Ejercicios Fiscales 2006, 2007 y del 1° de enero al 31 de mayo de 2008.

2.1.2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS 2007 POR OBJETO DEL GASTO

Objeto Sub Grupo	Denominación	Presupuesto Inicial	Modific.	Presupuesto Vigente	Obligado Acum. 31/12/07	Pagado Acum. 31/12/07	Obl. Pen. Pago Acumulado 31/12/07	Saldo Presupuestario
100	SERVICIOS PERSONALES	103.077.432.649	0	103.077.432.649	90.031.638.699	89.686.290.231	345.348.468	13.048.097.950
200	SERVICIOS NO PERSONALES	101.305.930.635	-863.644.420	100.442.286.215	57.983.525.825	53.161.485.166	4.822.040.659	42.458.760.390
300	BIENES DE CONSUMO E INSUMO	4.204.276.408	0	4.204.276.408	1.675.213.045	896.694.910	778.518.135	2.529.063.363
500	INVERSIONES FISICAS	19.501.837.100	-1.043.691.040	18.458.146.060	6.966.639.085	824.418.516	6.142.220.569	11.491.506.975
600	INVERSION FINANCIERA	26.061.226.965	0	26.061.226.965	5.060.080.836	5.060.080.836	0	21.001.146.129
700	SERVICIOS DE LA DEUDA PUBLICA	23.426.899.843	50.000.000	23.426.899.843	18.762.738.453	18.744.643.841	18.094.612	4.664.161.390
800	TRANSFERENCIAS	78.867.738.418	1.857.335.460	78.917.738.418	54.681.621.716	54.501.779.207	179.842.509	24.236.116.702
900	OTROS GASTOS	9.973.602.733	0	11.830.938.193	6.449.887.696	6.184.013.806	265.873.890	5.381.050.497
	TOTALES	366.418.944.751	0	366.418.944.751	241.611.345.355	229.059.406.513	12.551.938.842	124.809.903.396

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos"



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía"

Objeto Sub Grupo	1 - ACTIVIDADES CENTRALES	Presupuesto Inicial	Modific.	Presupuesto Vigente	Obligado Acum. 31/12/07	Pagado Acum. 31/12/07	Obl. Pen. Pago Acumulado	Saldo Presupuest.
	1 - PRESIDENCIA	246.896.935.650	0	246.896.935.650	151.640.817.245	140.426.514.383	11.214.302.862	95.256.118.405
100	SERVICIOS PERSONALES	83.844.756.154	0	83.844.756.154	74.879.749.899	74.567.143.801	312.606.098	8.965.006.255
200	SERVICIOS NO PERSONALES	93.108.208.260	-863.644.420	92.244.563.840	55.292.594.578	50.787.381.151	4.505.213.427	36.951.969.262
300	BIENES DE CONSUMO E INSUMO	3.878.331.858	0	3.878.331.858	1.540.533.353	800.497.217	740.036.136	2.337.798.505
500	INVERSIONES FISICAS	15.455.448.000	-1.043.691.040	14.411.756.960	6.030.023.419	809.522.254	5.220.501.165	8.381.733.541
600	INVERSION FINANCIERA	26.061.226.965	0	26.061.226.965	5.060.080.836	5.060.080.836	0	21.001.146.129
800	TRANSFERENCIAS	14.575.361.680	50.000.000	14.625.361.680	2.387.947.464	2.217.875.318	170.072.146	12.237.414.216
900	OTROS GASTOS	9.973.602.733	1.857.335.460	11.830.938.193	6.449.887.696	6.184.013.806	265.873.890	5.381.050.497
	1 - ACTIVIDADES CENTRALES	Presupuesto Inicial	Modific.	Presupuesto Vigente	Obligado Acum. 31/12/07	Pagado Acum. 31/12/07	Obl. Pen. Pago Acumulado	Saldo Presupuest.
	2 - SUPERINTENDENCIA DE BANCOS	24.184.222.476	0	24.184.222.476	13.901.718.554	12.749.247.138	1.152.471.416	10.282.503.922
100	SERVICIOS PERSONALES	13.329.909.057	0	13.329.909.057	10.645.478.839	10.621.236.923	24.241.916	2.684.430.218
200	SERVICIOS NO PERSONALES	6.111.686.615	0	6.111.686.615	1.832.244.096	1.613.447.736	218.796.360	4.279.442.519
300	BIENES DE CONSUMO E INSUMO	206.144.550	0	206.144.550	87.049.332	70.566.332	16.483.000	119.095.218
500	INVERSIONES FISICAS	3.158.007.100	0	3.158.007.100	903.076.039	14.896.262	888.179.777	2.254.931.061
600	INVERSION FINANCIERA	0	0	0	0	0	0	0
800	TRANSFERENCIAS	1.378.475.154	0	1.378.475.154	433.870.248	429.099.885	4.770.363	944.604.906
900	PAGO DE IMPUESTOS, TASAS Y GASTOS JUDICIALES	0	0	0	0	0	0	0
	1 - ACTIVIDADES CENTRALES	Presupuesto Inicial	Modific.	Presupuesto Vigente	Obligado Acum. 31/12/07	Pagado Acum. 31/12/07	Obl. Pen. Pago Acumulado	Saldo Presupuest.
	3 - SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS	9.590.886.782	0	9.590.886.782	5.606.071.103	5.439.001.151	167.069.952	3.987.119.679
100	SERVICIOS PERSONALES	5.902.767.438	0	5.902.767.438	4.506.409.961	4.497.909.507	8.500.454	1.398.661.477
200	SERVICIOS NO PERSONALES	2.086.035.760	0	2.086.035.760	858.687.151	760.656.279	98.030.872	1.227.348.609
300	BIENES DE CONSUMO E INSUMO	119.800.000	0	119.800.000	47.630.360	25.631.361	21.998.999	72.169.640
500	INVERSIONES FISICAS	888.382.000	0	888.382.000	33.539.627	0	33.539.627	854.842.373
600	INVERSION FINANCIERA	0	0	0	0	0	0	0
800	TRANSFERENCIAS	593.901.584	0	593.901.584	159.804.004	154.804.004	5.000.000	434.097.580
900	PAGO DE IMPUESTOS, TASAS Y GASTOS JUDICIALES	0	0	0	0	0	0	0
	2 - PRESUPUESTO DE PROG. DE ACCIÓN	Presupuesto Inicial	Modific.	Presupuesto Vigente	Obligado Acum. 31/01/07	Pagado Acum. 31/01/07	Obl. Pen. Pago Acumulado	Saldo Presupuest.
	1 - APLICACIÓN DE LA POLÍTICA MONETARIA, CAMBIARIA Y CREDITICIA	62.320.000.000	0	62.320.000.000	51.700.000.000	51.700.000.000	0	10.620.000.000
800	TRANSFERENCIAS	62.320.000.000	0	62.320.000.000	51.700.000.000	51.700.000.000	0	10.620.000.000
	4 - SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA	Presupuesto Inicial	Modific.	Presupuesto Vigente	Obligado Acum. 31/01/07	Pagado Acum. 31/01/07	Obl. Pen. Pago Acumulado	Saldo Presupuest.
	4 - SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA	23.426.899.843	0	23.426.899.843	18.762.738.453	18.744.643.841	18.094.612	4.664.161.390
700	SERVICIOS DE LA DEUDA PUBLICA	23.426.899.843	0	23.426.899.843	18.762.738.453	18.744.643.841	18.094.612	4.664.161.390
	SALDO TOTAL GENERAL DEL PRES. BCP	366.418.944.751	0	366.418.944.751	241.611.345.355	229.059.406.513	12.551.938.842	124.809.903.396

Fuente: Ejecución Presupuestaria de Gastos, Ejercicio Fiscal 2007.

2.1.3. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS 2008 (Al 31 de mayo de 2008) POR OBJETO DEL GASTO

Objeto Sub Grupo	Denominación	Presupuesto Inicial	Modific.	Presupuesto Vigente	Obligado al 31/05/08	Pagado al 31/05/08	Obligaciones Pendientes de Pago
100	SERVICIOS PERSONALES	116.108.938.292	0	116.108.938.292	42.226.826.048	41.390.021.117	836.804.931
200	SERVICIOS NO PERSONALES	98.431.114.479	0	98.431.114.479	9.511.517.043	9.174.948.643	336.568.400
300	BIENES DE CONSUMO E INSUMO	4.818.641.450	0	4.818.641.450	121.350.793	111.395.793	9.955.000
500	INVERSIONES FISICAS	24.013.853.033	0	24.013.853.033	0	0	0
600	INVERSION FINANCIERA	29.521.407.259	0	29.521.407.259	747.128.963	625.511.389	121.617.574
700	SERVICIOS DE LA DEUDA PUBLICA	18.611.436.638	0	18.611.436.638	7.715.223.636	7.715.223.636	0
800	TRANSFERENCIAS	67.213.556.864	0	67.213.556.864	427.522.310	426.576.310	946.000
900	OTROS GASTOS	7.407.697.024	0	7.407.697.024	1.327.590.093	1.322.481.003	5.109.090
	TOTALES	366.126.645.039	0	366.126.645.039	62.077.158.886	60.766.157.891	1.311.000.995

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos"



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía"

Objeto Sub Grupo	1 - ACTIVIDADES CENTRALES	Presupuesto Inicial	Modific.	Presupuesto Vigente	Obligado al 31/05/08	Pagado al 31/05/08	Obligaciones Pendientes de Pago
	1 - PRESIDENCIA	263.779.085.581	0	263.779.085.581	45.927.946.873	44.788.905.720	1.139.041.153
100	SERVICIOS PERSONALES	95.589.072.982	0	95.589.072.982	34.955.219.651	34.262.753.627	692.466.024
200	SERVICIOS NO PERSONALES	90.713.475.779	0	90.713.475.779	8.593.944.830	8.284.997.365	308.947.465
300	BIENES DE CONSUMO E INSUMO	4.519.135.900	0	4.519.135.900	111.115.651	101.160.651	9.955.000
500	INVERSIONES FISICAS	21.837.567.357	0	21.837.567.357	0	0	0
600	INVERSION FINANCIERA	29.521.407.259	0	29.521.407.259	747.128.963	625.511.389	121.617.574
800	TRANSFERENCIAS	14.196.229.280	0	14.196.229.280	192.947.685	192.001.685	946.000
900	OTROS GASTOS	7.402.197.024	0	7.402.197.024	1.327.590.093	1.322.481.003	5.109.090
	1 - ACTIVIDADES CENTRALES	Presupuesto Inicial	Modific.	Presupuesto Vigente	Obligado al 31/05/08	Pagado al 31/05/08	Obligaciones Pendientes de Pago
	2 - SUPERINTENDENCIA DE BANCOS	24.225.185.769	0	24.225.185.769	6.067.253.366	5.940.112.984	127.140.382
100	SERVICIOS PERSONALES	14.516.389.843	0	14.516.389.843	5.198.701.980	5.096.461.401	102.240.579
200	SERVICIOS NO PERSONALES	6.218.938.700	0	6.218.938.700	705.364.205	680.464.402	24.899.803
300	BIENES DE CONSUMO E INSUMO	189.705.550	0	189.705.550	6.857.142	6.857.142	0
500	INVERSIONES FISICAS	1.916.285.676	0	1.916.285.676	0	0	0
600	INVERSION FINANCIERA	0	0	0	0	0	0
800	TRANSFERENCIAS	1.383.866.000	0	1.383.866.000	156.330.039	156.330.039	0
900	PAGO DE IMPUESTOS, TASAS Y GASTOS JUDICIALES	0	0	0	0	0	0
	1 - ACTIVIDADES CENTRALES	Presupuesto Inicial	Modific.	Presupuesto Vigente	Obligado al 31/05/08	Pagado al 31/05/08	Obligaciones Pendientes de Pago
	3 - SUPERINTENDENCIA DE SEGUROS	8.190.937.051	0	8.190.937.051	2.366.735.011	2.321.915.551	44.819.460
100	SERVICIOS PERSONALES	6.003.475.467	0	6.003.475.467	2.072.904.417	2.030.806.089	42.098.328
200	SERVICIOS NO PERSONALES	1.498.700.000	0	1.498.700.000	212.208.008	209.486.876	2.721.132
300	BIENES DE CONSUMO E INSUMO	109.800.000	0	109.800.000	3.378.000	3.378.000	0
500	INVERSIONES FISICAS	260.000.000	0	260.000.000	0	0	0
600	INVERSION FINANCIERA	0	0	0	0	0	0
800	TRANSFERENCIAS	313.461.584	0	313.461.584	78.244.586	78.244.586	0
900	PAGO DE IMPUESTOS, TASAS Y GASTOS JUDICIALES	5.500.000	0	5.500.000	0	0	0
	2 - PRESUPUESTO DE PROGRAMAS DE ACCIÓN	Presupuesto Inicial	Modific.	Presupuesto Vigente	Obligado al 31/05/08	Pagado al 31/05/08	Obligaciones Pendientes de Pago
	1 - APLICACIÓN DE LA POLÍTICA MONETARIA, CAMBIARIA Y CREDITICIA	51.320.000.000		51.320.000.000	0	0	0
800	TRANSFERENCIAS	51.320.000.000	0	51.320.000.000	0	0	0
	4 - SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA	Presupuesto Inicial	Modific.	Presupuesto Vigente	Obligado al 31/05/08	Pagado al 31/05/08	Obligaciones Pendientes de Pago
	4 - SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA	18.611.436.638	0	18.611.436.638	7.715.223.636	7.715.223.636	0
700	SERVICIOS DE LA DEUDA PUBLICA	18.611.436.638	0	18.611.436.638	7.715.223.636	7.715.223.636	0
	SALDO TOTAL GENERAL DEL PRES. BCP	366.126.645.039	0	366.126.645.039	62.077.158.886	60.766.157.891	1.311.000.995

Fuente: Ejecución Presupuestaria de Gastos del 1° de enero al 31 de mayo de 2008.

2. 2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

2. 2. 1. COMPARATIVO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS 2006-2007-2008 (al 31/05/08) POR GRUPO Y SUBGRUPO DE ORIGEN DE INGRESO

Grupo y Sub Grupo	Denominación	2006			2007			Dif. Rec. (B - A) (C)	% Var. (C/A) x 100 (D)	2008 (al 31/05/08)	
		Presupuesto Vigente	Ejecutado al 31/12/06 (A)	% De Ejec.	Presupuesto Vigente	Ejecutado al 31/12/07 (B)	% De Ejec.			Ingresos Recaudados (E)	% (E/B) x 100 (F)
100	INGRESOS CORRIENTES	244.267.316.758	412.463.087.742	168,86	271.092.434.886	548.894.578.997	202,48	136.431.491.255	33,08	184.039.954.037	33,53
130	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.745.746.663	2.015.278.683	115,44	6.250.303.664	2.734.149.037	43,74	718.870.354	35,67	429.920.248	15,72
150	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	338.692.000	143.889.100	42,48	255.512.000	44.402.400	17,38	-99.486.700	-69,14	0	0,00
160	RENTAS DE LA PROPIEDAD	1.721.660.002	1.581.891.055	91,88	2.108.160.000	2.563.403.458	121,59	981.512.403	62,05	655.694.018	25,58
170	INGRESOS DE OPERACION (SECT. EMP Y FINANCI)	229.098.774.497	399.070.397.165	174,19	253.099.880.408	530.755.003.721	209,70	131.684.606.556	33,00	179.329.411.125	33,79
180	DONACIONES CORRIENTES	7.319.500.472	971.166.364	13,27	4.339.341.600	370.472.524	8,54	-600.693.840	-61,85	89.789.350	24,24
190	OTROS RECURSOS CORRIENTES	4.042.946.124	8.680.465.375	214,71	5.039.237.214	12.427.147.857	246,61	3.746.682.482	43,16	3.535.139.296	28,45
200	INGRESOS DE CAPITAL	1.539.644.248	47.920.000	3,11	65.015.340.000	51.952.589.638	79,91	51.904.669.638	108,315,25	0	0,00
230	DONACIONES DE CAPITAL	1.539.544.248	47.920.000	3,11	2.695.340.000	252.589.638	9,37	204.669.638	427,11	0	0,00
290	OTROS RECURSOS DE CAPITAL	0	0	0,00	62.320.000.000	51.700.000.000	82,96	51.700.000.000	-	0	0,00
300	RECURSOS DE FINANCIAMIENTO	24.122.541.812	16.573.538.030	68,71	30.311.169.865	23.039.708.763	76,01	6.466.170.733	39,02	8.068.058.670	35,02
330	RECUPERACION DE PRESTAMOS	24.122.541.812	16.573.538.030	68,71	30.311.169.865	23.039.708.763	76,01	6.466.170.733	39,02	8.068.058.670	35,02
	Totales	269.929.502.818	429.084.545.772	158,96	366.418.944.751	623.886.877.398	170,27	194.802.331.626	45,40	192.108.012.707	30,79

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos"



Fuente: Ejecución Presupuestaria de Ingresos, Ejercicios Fiscales 2006, 2007 y del 1° de enero al 31 de mayo de 2008.

2. 2. 2. COMPARATIVO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS 2006-2007-2008 (al 31/05/08) POR FUENTE DE INGRESOS

Fuente de Financ.	Denominación	2006			2007			Dif. Rec. (B - A) (C)	% Var. (C/A) x 100 (D)	2008 (al 31/05/08)	
		Presupuesto Vigente	Ejecutado al 31/12/06 (A)	% De Ejec.	Presupuesto Vigente	Ejecutado al 31/12/07 (B)	% De Ejec.			Ejecutado al 31/05/08 (E)	% (E/B) x 100 (F)
20	Recursos del Crédito Público	0	0		62.320.000.000	51.700.000.000	82,96	51.700.000.000		0	
30	Recursos Institucionales	269.929.502.818	429.084.545.772	158,96	304.098.944.751	572.186.877.398	188,16	143.102.331.626	33,35	192.108.012.707	33,58
	Totales	269.929.502.818	429.084.545.772	158,96	366.418.944.751	623.886.877.398	170,27	194.802.331.626	45,40	192.108.012.707	30,79

Fuente: Ejecución Presupuestaria de Gastos, Ejercicios Fiscales 2006, 2007 y del 1° de enero al 31 de mayo de 2008.

2.3. COMPARATIVO EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

Fuente de Financ.	Denominación	2006			2007			Dif. Rec. (B - A) (C)	% Var. (C/A) x 100 (D)	2008 (al 31/05/08)	
		Presupuesto Vigente	Ejecutado al 31/12/06 (A)	% De Ejec.	Presupuesto Vigente	Ejecutado al 31/12/07 (B)	% De Ejec.			Ejecutado al 31/05/08 (E)	% (E/B) x 100 (F)
INGRESOS											
20	Recursos del Crédito Público	0	0		62.320.000.000	51.700.000.000	82,96	51.700.000.000		0	
30	Recursos Institucionales	269.929.502.818	429.084.545.772	158,96	304.098.944.751	572.186.877.398	188,16	143.102.331.626	33,35	192.108.012.707	33,58
	Totales	269.929.502.818	429.084.545.772	158,96	366.418.944.751	623.886.877.398	170,27	194.802.331.626	45,40	192.108.012.707	30,79

Fuente de Financ.	Denominación	2006			2007			(C) Dif. Rec. (B - A)	% Var. (C/A) x 100 (D)	2008 (al 31/05/08)	
		Presupuesto Vigente	Ejecutado al 31/12/06 (A)	% De Ejec.	Presupuesto Vigente	Ejecutado al 31/12/07 (B)	% De Ejec.			Ejecutado al 31/05/08 (E)	% (E/B) x 100 (F)
EGRESOS											
20	Recursos del Crédito Público	0	0		62.320.000.000	51.700.000.000	82,96	51.700.000.000		0	
30	Recursos Institucionales	269.929.502.818	167.173.289.279	61,93	304.098.944.751	177.359.406.513	58,33	10.186.117.234	6,10	62.077.158.886	35,00
	Totales	269.929.502.818	167.173.289.279	61,93	366.418.944.751	229.059.406.513	62,51	61.886.117.234	37,02	62.077.158.886	27,10

Fuente: Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos, Ejercicios Fiscales 2006, 2007 y del 1° de enero al 31 de mayo de 2008.

3. PERSONAL DE LA INSTITUCIÓN

3.1. ANEXO DE PERSONAL EJERCICIO FISCAL 2007 (en cantidades)

	Personal Superior	Técnicos o Profesionales	Administrativos	Servicios	Vacancias	Total
Permanente (111)	96		724	62		882
Honorarios (145)		24				24
Jornaleros (141)				9		9
Totales	96	24	724	71		915

Fuente: Copia autenticada del Anexo de Personal para el Ejercicio Fiscal 2007, Listados de Funcionarios del BCP por tipo de personal al 31/12/07, Listado Personal Contratado Rubros 141 - 145 - Año 2007 y Planilla de Contratación Directa, Ejercicio Fiscal 2007 proveída por la UOC.

3.2. ANEXO DE PERSONAL AL 31 DE MAYO 2008 (en cantidades)

	Personal Superior	Técnicos o Profesionales	Administrativos	Servicios	Vacancias	Total
Permanente (111)	58		781	65		904
Honorarios (145)		13				13
Jornaleros (141)				9		9
Totales	58	13	781	74		926

Fuente: Copia autenticada del Anexo de Personal para el Ejercicio Fiscal 2008, Listados de Funcionarios del BCP por tipo de personal al 31/05/08, Listado Personal Contratado Rubros 141 - 145 - Año 2008 y Planilla de Contratación Directa, Ejercicio Fiscal 2008 proveída por la UOC.



4. DEUDA PÚBLICA

4.1. DEUDA EXTERNA E INTERNA

4.1.1. SALDO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA CLASIFICADOS POR GRUPO DE ACREEDORES Y ORGANISMOS FINANCIEROS - EJERCICIO FISCAL 2007 (EXPRESADOS EN DÓLARES AMERICANOS)

Grupo de Acreedores o Entidad Financiera	Saldo al 01/01/2007	Utilización	Amortización	Ajuste	Saldo al 31/12/2007	Servicios Vencidos Impagos	Saldo al 31/12/2007
EXIMBANK CHINA 6020172001	588.230,18	-	294.118,00	-	294.112,18	-	294.112,18
EXIMBANK CHINA 6020172003	8.823.508,00	-	2.941.178,00	-	5.882.330,00	-	5.882.330,00
AID 526-L-024	27.043,70	-	4.093,34	551,37	22.399,00	-	22.399,00
AID 526-T-028	1.214.753,05	-	89.906,89	-	1.124.846,16	-	1.124.846,16

Fuente: Memorando DOPI/DSP N° 0070/08 y Planillas en Anexos.

4.1.2. SALDO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA CLASIFICADOS POR GRUPO DE ACREEDORES Y ORGANISMOS FINANCIEROS - EJERCICIO FISCAL 2008 (EXPRESADOS EN DÓLARES AMERICANOS)

Grupo de Acreedores o Entidad Financiera	Saldo al 01/01/2008	Utilización	Amortización	Ajuste	Saldo al 31/05/2008	Servicios Vencidos Impagos	Saldo al 31/05/2008
EXIMBANK CHINA 6020172001	294.112,18	-	147.059,00	-	147.059,00	-	147.059,00
EXIMBANK CHINA 6020172003	5.882.330,00	-	1.470.589,00	-	4.411.741,00	-	4.411.741,00

Fuente: Memorando DOPI/DSP N° 0070/08 y Planillas en Anexos.

4.1.3. SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA EJERCICIO 2007 CLASIFICADOS POR GRUPO DE ACREEDORES Y ORGANISMOS FINANCIEROS (EXPRESADOS EN DÓLARES AMERICANOS)

Grupo de Acreedores o Entidad Financiera	Amortización	Interés	Comisión	Total
EXIMBANK CHINA 6020172001	294.118,00	23.474,02	0,00	317.592,02
EXIMBANK CHINA 6020172003	2.941.178,00	327.940,29	0,00	3.269.118,29
AID 526-L-024	4.093,34	764,30	0,00	4.857,64
AID 526-T-028	89.906,89	35.773,31	0,00	125.680,20

Fuente: Memorando DOPI/DSP N° 0070/08 y Planillas en Anexos.

4.1.4. SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA AL 31 DE MAYO DE 2008 CLASIFICADOS POR GRUPO DE ACREEDORES Y ORGANISMOS FINANCIEROS (EXPRESADOS EN DÓLARES AMERICANOS)

Grupo de Acreedores o Entidad Financiera	Amortización	Interés	Comisión	Total
EXIMBANK CHINA 6020172001	147.059,00	6.727,81	0,00	153.786,81
EXIMBANK CHINA 6020172003	1.470.589,00	119.607,38	0,00	1.590.196,38

Fuente: Memorando DOPI/DSP N° 0070/08 y Planillas en Anexos.

4.1.5. SALDO Y SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA SITUACIÓN AL 31 DE MAYO DE 2008 (EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS)

Grupo de Acreedores o Entidad Financiera	Saldo al 01/01/2008	Utilización	Amortiz.	Ajuste	Saldo al 31/05/2008	Servicios Vencidos Impagos	Saldo al 31/05/2008	Servicio de la Deuda Pública Interna		
								Amortiz.	Interés	Total
TFCA 526-L-024	22.399,00	-	2.092,84	-	20.306,16	-	20.306,16	2.092,84	335,98	2.428,82
TFCA 526-T-028	1.124.846,16	-	45.967,40	-	1.078.878,76	-	1.078.878,76	45.967,40	16.872,69	62.840,09

Fuente: Memorando DOPI/DSP N° 0070/08 y Planillas en Anexos.



**4.1.6. COMPOSICIÓN DE DEUDA INTERNA Y EXTERNA DEL 2007 AL 31 DE MAYO DE 2008
(EXPRESADO EN GUARANIES Y DOLARES AMERICANOS)**

Disposición Legal y Fecha	Nº de Préstamo	Referencia y Finalidad	Organismo Financiador	Plazo	Monto del Préstamo en Guaraníes al cambio de 4.070 x US\$	Monto del Préstamo en Dólares Americanos
Ley 3003 06/09/2006	Obligación 6	526-L-024 Tropical Forest Conservation Act.(TFCA)	AID	6 años	115.969.563	28.493,75
Ley 3003 06/09/2006	Obligación 10	526-T-028 Tropical Forest Conservation Act.(TFCA)	AID	11 años	5.122.959.794	1.258.712,48
Ley 15 13/07/1990	252	6020172001 Fondo Constitución Fertipar	EXIMBANK	17 años	20.350.000.000	5.000.000,00
Ley 9/90 13/06/1990	251	6020172003 Financiación de Proyectos de Inversión	EXIMBANK	20 años	203.500.000.000	50.000.000,00

Fuente: Memorando DOPI/DSP N° 0070/08 y Planillas en Anexos.

5. DONACIONES

La Institución no ha respondido al requerimiento efectuado sobre este punto.

Organismo Donante	Disposición Legal y fecha	Referencia y Finalidad	Moneda	Monto de la Donación	Monto recibido	Saldo G.	Situación actual
Sin datos	Sin datos	Sin datos	Sin datos	Sin datos	Sin datos	Sin datos	Sin datos

6. CONTRATACIONES

6.1. CONTRATACIONES, POR MODALIDAD, EJERCICIO FISCAL 2007

6.1.1. LICITACIONES NACIONALES E INTERNACIONALES, AL 31/12/07

Disposición Legal	Fecha	Objeto del Gasto	Vigencia	Proveedor	Monto Adjudicado	Monto Pagado	Saldo al 31/12/07
Res. 16, Acta 84	05-dic-07	240	al 10/12/08	LIMPIEZAS MODERNAS PARAGUAYAS S.R.L.	635.870.400	35.443.590	600.426.810
Res. 7, Acta 6	21-ene-08	240	al 02/04/08	A M CONSTRUCCIONES	249.029.800	0	249.029.800
Res. 6, Acta 6	21-ene-08	240	al 03/04/08	GCA S.A.	143.062.147	0	143.062.147
Res. 5, Acta 6	21-ene-08	240	al 14/04/08	CONSTRUCTORA ALPE	502.000.000	0	502.000.000
Res. 7, Acta 1	03-ene-08	240		PROEL INGENIERIA	562.235.800	0	562.235.800
Res. 6, Acta 1	03-ene-08	240		MGA CONSTRUCTORA	187.242.000	0	187.242.000
Res. 2, Acta 49	27-ago-07	250		DATA SYSTEMS S.A.E.C.A.	562.700.000	48.192.732	514.507.268
Res. 15, Acta 50	29-ago-07	260	al 31/08/08	SANATORIO AMERICANO S.A.	6.745.044.000	2.177.393.000	4.567.651.000
Res.1, Acta 33	05-jul-07	260	al 08/07/08	CONSORCIO ASEGURADORA YACYRETA S.A. DE SEGUROS Y REASEGUROS Y ASEGURADORA PARAGUAYA S.A.	664.989.400	664.989.400	0
Res. 1, Acta 90	21-dic-07	260	al 25/12/08	CONSORCIO ASEGURADORA YACYRETA S.A. DE SEGUROS Y REASEGUROS Y ASEGURADORA PARAGUAYA S.A.	1.765.693.750	1.765.693.750	0
Res.6, Acta 67	22-oct-07	260	al 30/03/08	KPMG -URUGUAY	725.000.000	155.875.000	569.125.000
Res.17, Acta 40	25-jul-07	260	al 25/07/08	DINAM PUBLICIDAD S.R.L.	900.000.000	385.126.033	514.873.967
Res. 25, Acta 92	28-dic-07	260	al 22/09/08	CRANE AB	11.200.000.000	11.200.000.000	0
Res. 55, Acta 92	28-dic-07	260	al 31/12/07	SYS&CON	258.618.286	258.618.286	0
Res. 52, Acta 92	28-dic-07	260	al 31/12/07	PARASOFT	103.801.029	103.801.029	0
Res. 54, Acta 92	28-dic-07	260	al 31/12/07	SOFTSHOP	23.539.627	23.539.627	0
Res. 53, Acta 92	28-dic-07	260	al 31/12/07	EXCELSIS SACIG	705.384.015	705.384.015	0
Res. 58, Acta 92	28-dic-07	260	al 31/12/07	MBA S.A.	80.784.000	80.784.000	0
Res. 56, Acta 92	28-dic-07	260	al 31/12/07	INTEGRA S.R.L.	58.088.523	58.088.523	0
Res. 57, Acta 92	28-dic-07	260	al 31/12/07	OLAM S.R.L.	225.207.998	225.207.998	0
Res. 32, Acta 92	28-dic-07	390	al 30/12/08	FERRETERIA INTERNACIONAL SA.	35.000.000	0	35.000.000
Res. 33, Acta 92	28-dic-07	340	al 30/12/08	FONOLUZ S.A.	388.118.759	38.118.759	350.000.000
Res.6, Acta 29	25-jun-07	360	al 25/07/08	PETROBRAS	652.951.070	256.263.924	396.687.146



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía"

Res. 47, Acta 92	28-dic-07	530	al 29/02/08	GRUPO SENSORMATIC S.A.	1.217.358.470	1.217.358.470	0
Res.7, Acta 72	05-nov-07	540	al 02/04/08	EPIC S.R.L.	300.500.000	90.150.000	210.350.000
Res.6, Acta 72	05-nov-07	530	al 02/04/08	ENVIING S.R.L.	729.577.000	218.873.100	510.703.900
Res. 64, Acta 92	28-dic-07	540	al 29/02/08	PARASOFT	703.979.748	0	703.979.748
Res. 66, Acta 92	28-dic-07	540	al 29/02/08	DATA SYSTEMS S.A.E.C.A.	108.350.000	0	108.350.000
Res. 65, Acta 92	28-dic-07	540	al 29/02/08	TECNOPLAN S.A.	1.679.761.012	1.679.761.012	0
Res. 63, Acta 92	28-dic-07	540	al 29/02/08	DATALAB S.A.	92.371.400	92.371.400	0
Res.5, Acta 67	22-oct-07	260	al 19/02/08	ROYAL CANANDIAN MINT	16.689.024.300	16.689.024.300	0
Res.7, Acta 84	05-dic-07	260	al 29/02/08	MBA S.A.	282.540.000	282.540.000	0
Res. 9, Acta 6	21-ene-08	280	al 30/12/08	SEVIPAR S.A.	868.860.000	0	868.860.000
Res.8, Acta 47	20-ago-07	240	al 21/08/08	INFOTEC S.A.	243.864.000	90.500.640	153.363.360
Res.9, Acta 47	20-ago-07	240	al 21/08/08	MASTER SOFT S.R.L.	105.600.588	38.918.925	66.681.663
Total Licitaciones Públicas Nacionales e Internacionales al 31/12/07					50.396.147.122	38.582.017.513	11.814.129.609

Fuente: Planillas remitidas por la UOC

6.1.2. CONCURSO DE OFERTAS AL 31/12/07

Disposición Legal	Fecha	Objeto del Gasto	Vigencia	Proveedor	Monto Adjudicado	Monto Pagado	Saldo al 31/12/07
Res-16, Acta 16	25-feb-08	240	al 07/02/09	AGROJARDIN	298.440.000	0	298.440.000
Res.3, Acta 35	11-jul-07	260	al 12/07/08	ESPACIO INFANTIL	263.520.000	126.781.200	136.738.800
Res.10, Acta 86	12-dic-07	260	al 14/12/08	ASEPASA	80.544.090	80.544.090	0
Res. 5, Acta 92	26-dic-07	260	al 29/02/08	DATA SYSTEMS	99.000.000	99.000.000	0
Res.12, Acta 88	17-dic-07	340	al 27/01/08	HARD & SOFT SA	148.610.000	148.610.000	0
Res. 11, Acta 39	23-jul-07	340	al 23/09/08	ALAMO S.A.	57.103.100	57.103.100	0
Res. 10, Acta 39	23-jul-07	340	al 23/09/08	TELEXPAS S.R.L.	24.732.500	24.732.500	0
Res. 9, Acta 39	23-jul-07	340	al 23/09/08	GEMINIS IND.Y COM. S.R.L.	23.208.000	23.208.000	0
Res. 8, Acta 39	23-jul-07	340	al 23/09/08	SAMAS S.A.	1.425.000	1.425.000	0
Res. 7, Acta 39	23-jul-07	340	al 23/09/08	DISTRIBUIDORA MULTIMERC	10.985.000	10.985.000	0
Res. 6, Acta 39	23-jul-07	340	al 23/09/08	COMERCIAL 2A DE ANSELMA ARZAMENDIA	8.365.000	8.365.000	0
Res. 5, Acta 39	23-jul-07	340	al 23/09/08	GOLDEN TRADE S.R.L.	34.895.000	34.895.000	0
Res. 4, Acta 90	21-dic-07	530	al 20/02/08	RIEDER & CIA.	69.283.200	69.283.200	0
Re. 5, Acta 90	21-dic-07	530	al 20/02/08	COMTEL SRL	118.660.656	118.660.656	0
Res. 8, Acta 76	16-nov-07	340	al 13/01/08	DIESA S.A.	255.420.000	255.420.000	0
Res. 18, Acta 92	27-dic-07	340	al 12/02/08	HARD & SOFT S.A.	109.531.564	109.531.564	0
Res.9, Acta 83	03-dic-07	280	al 28/12/08	PRACTICA LINE S.R.L.	130.000.000	80.374.000	49.626.000
Res.10, Acta 83	03-dic-07	280	al 28/12/08	VIA NOSTRA	70.000.000	5.575.500	64.424.500
Res. 69, Acta 92	28-dic-07	570	al 29/02/08	PARASOFT S.R.L.	114.891.529	0	114.891.529
Res. 68, Acta 92	28-dic-07	570	al 29/02/08	DATA LAB S.R.L.	72.335.340	72.335.340	0
Res. 67, Acta 92	28-dic-07	570	al 29/02/08	SOFTSHOP S.A.	65.938.903	46.724.650	19.214.253
Res. 22, Acta 90	21-dic-07	260	al 29/02/08	EXCELSIS SACIG	53.460.000	0	53.460.000
Res. 3, Acta 72	05-nov-07	540	al 21/01/08	ARQ. GASPAS ORTIZ ROJAS	80.399.000	80.399.000	0
Total Licitación por Concurso de Ofertas al 31/12/07					2.190.747.882	1.453.952.800	736.795.082

Fuente: Planillas remitidas por la UOC

6.1.3. CONTRATACIONES DIRECTAS AL 31/12/07

Disposición Legal	Fecha de Autorización	Objeto del Gasto	Vigencia del Contrato	Proveedor	Monto Adjudicado	Monto Pagado	Saldo Disponible
Solicitud de Compra Nº 084/07.	16-ago-07	220	Del 17/08/07 al 17/08/08	MAXTON S.A.	3.230.001	2.280.000	950.001
Solicitud de Compra Nº 084/07.	16-ago-07	220	Del 17/08/07 al 17/08/08	MAXTON S.A.	3.230.002	2.335.000	895.002
Solicitud de Compra Nº 008/07.	24-may-07	240	Del 24/05/07 al 24/05/08	HERRERIA RF	45.600.000	45.600.000	0
Solicitud de Compra Nº 0048/07.	26-jul-07	240	Del 26/07/07 al 26/07/08	INTELCO S.R.L.	36.410.000	36.410.000	0
Solicitud de Compra Nº 0059/07.	06-ago-07	240	POR UNICA VEZ	REGIMIENTO 8	37.438.300	37.438.300	0
Solicitud de Compra Nº 064/07.	26-jul-07	240	POR UNICA VEZ	PRE-VENTEC S.R.L.	1.442.000	1.442.000	0
Solicitud de Compra Nº 0042/2007	04-jul-07	240	Del 04/07/07 al 04/07/08	RIDER & CIA. S.A.C.I.	78.566.400	78.566.400	0
Solicitud de Compra Nº 0011/07.	11-may-07	240	Del 11/05/07 al 11/05/08	HARD & SOFT S.A.	26.400.000	26.400.000	0

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos"



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía"

Solicitud de Compra Nº 122/07.	16-nov-07	240	Del 19/12/07 al 19/12/08	TECNOLOGIA Y ELECTRONICA	27.720.000	11.550.000	16.170.000
Solicitud de Compra Nº 0049/07.	06-jul-07	240	Del 06/07/07 al 06/07/08	L Y L COMERCIAL	6.600.000	6.600.000	0
Solicitud de Compra Nº 0060/07.	26-jul-07	240	POR UNICA VEZ	HERRERIA RF	18.000.000	18.000.000	0
Contrato Nº 11/07 Solic. de Comp. Nº 006/07	23-may-07	240	Del 29/05/07 al 29/05/08	CONTEPAR S.R.L.	92.400.000	92.400.000	0
Solicitud de Compra Nº 0046/07.	03-jul-07	250	De 01/01/08 al 31/03/08	IPS.	8.581.260	8.581.260	0
Solicitud de Compra Nº 052/07.	13-jul-07	250	Del 13/07/07 al 13/07/08	PAMAQ S.A.	2.880.000	2.880.000	0
Solicitud de Compra Nº 0043/07.	05-jul-07	260	De 05/07/07 al 05/10/07	LEXA INGENIERIA	88.900.000	88.900.000	0
Solicitud de Compra Nº 0053/2007	26-jul-07	260	Del 26/07/07 al 26/12/07	YASY PRODUCCIONES	74.250.000	74.250.000	0
Solicitud de Compra Nº 151/07.	05-dic-07	260	Del 05/12/07 al 05/12/09	CIA. GENERAL DE SERVICIOS S.A.	34.650.000	34.650.000	0
Solicitud de Compra Nº 067/07.	20-ago-07	260	21/08/07 al 21/08/08	DR. OSVALDO BAJAC	42.000.000	42.000.000	0
Solicitud de Compra Nº 137/07.	30-nov-07	260	POR UNICA VEZ	ESPACIO INFANTIL	30.000.000	30.000.000	0
Solicitud de Compra Nº 115/07.	19-oct-07	260	POR UNICA VEZ	GRAFICA LATINA S.R.L.	9.500.000	9.500.000	0
Solicitud de Compra Nº 152/07.	06-dic-07	260	POR UNICA VEZ	EDITORA LEGUI	1.400.000	1.400.000	0
Solicitud de Compra Nº 061/07.	16-ago-07	260	Del 17/08/07 al 17/08/08	RUMBOS S.A. DE SEGUROS	37.900.000	37.900.000	0
Solicitud de Compra Nº 0135/07.	29-nov-07	260	POR UNICA VEZ	NUMISMATICA INDEPENDENCIA	49.269.000	49.269.000	0
Solicitud de Compra Nº 108/07.	05-oct-07	260	Del 05/10/07 al 05/01/08	SM CREATIVO	22.000.000	22.000.000	0
Solicitud de Compra Nº 0034/07.	15-jun-07	260	POR UNICA VEZ	SM CREATIVO	16.500.000	16.500.000	0
Solicitud de Compra Nº 0033/07.	15-jun-07	260	POR UNICA VEZ	SM CREATIVO	12.000.000	12.000.000	0
Solicitud de Compra Nº 104/07.	01-oct-07	260	Del 01/10/07 al 01/01/08	CONTROLLER PKF	16.500.000	16.500.000	0
Solicitud de Compra Nº 0057/07.	26-jul-07	260	POR UNICA VEZ	GRAFICA LATINA S.R.L.	9.900.000	9.900.000	0
Solicitud de Compra Nº 0051/07.	11-jul-07	260	POR UNICA VEZ	CONDE S.R.L.	17.700.000	17.700.000	0
Solicitud de Compra Nº 144/07.	03-dic-07	260	POR UNICA VEZ	ETIGRAF	34.815.000	34.815.000	0
Solicitud de Compra Nº 119/07.	30-oct-07	260	Del 30/10/07 al 31/12/07	ELADIO MELO	22.000.000	22.000.000	0
Res. Nº 2, Acta Nº 51, Contrato Nº 33/07	31-ago-07	260	Del 31/08/07 al 31/08/09	ESTUDIO JURIDICO GALEANO	70.000.000	7.000.000	63.000.000
Solicitud de Compra Nº 0083/07.	20-ago-07	260	Del 20/08/07 al 20/08/08	GRUPO IDEM S.A. - EPEM	44.400.000	29.600.000	14.800.000
Solicitud de Compra Nº 105/07.	02-oct-07	260	POR UNICA VEZ	CONSORCIO RIVET-HERMOZA & ASOCIADOS	13.750.000	13.750.000	0
Solicitud de Compra Nº 118/07.	29-oct-07	260	POR UNICA VEZ	CONS. RIVET-HERMOZA & ASOC.	8.470.000	8.470.000	0
Solicitud de Compra Nº 0074/07.	14-may-07	260	POR UNICA VEZ	CONDE S.R.L.	7.852.500	7.852.500	0
Solicitud de Compra Nº 143/07.	03-dic-07	260	60 días	CONAUDIT	8.800.000	8.800.000	0
Solicitud de Compra Nº 0047/07.	02-jul-07	280	POR UNICA VEZ	VIA NOSTRA	16.140.000	16.140.000	0
Res. Nº 9, Acta Nº 74, Contrato Nº 49/07	12-nov-07	280	Del 12/11/07 al 12/11/08	MBURICAO S.A.	25.000.000	7.285.484	17.714.516
Res. Nº 9, Acta Nº 74, Contrato Nº 48/07	12-nov-07	280	Del 12/11/07 al 12/11/08	TALLEYRAND S.A.	25.000.000	3.220.000	21.780.000
Res. Nº 9, Acta Nº 74, Contrato Nº 50/07	12-nov-07	280	Del 12/11/07 al 12/11/08	CAVAS DEL SUR S.R.L. LAS CAÑITAS	25.000.000	8.651.500	16.348.500
Res. Nº 9, Acta Nº 74, Contrato Nº 51/07	12-nov-07	280	Del 12/11/07 al 12/11/08	HOTEL EXCELSIOR	18.800.000	6.239.200	12.560.800
Solicitud de Compra Nº 007/07.	11-may-07	280	Del 11/05/07 al 31/12/07	CASA CAREAGA	72.720.950	72.720.950	0
Solicitud de Compra Nº 098/07.	14-sep-07	280	Del 14/09/07 al 31/12/07	CLASS CATERING	20.000.000	20.000.000	0
Solicitud de Compra Nº 0026/07.	04-jun-07	280	Del 04/06/07 al 31/12/07	VIA NOSTRA	50.000.000	50.000.000	0
Solicitud de Compra Nº 138/07.	30-nov-07	280	Del 30/11/07 al 30/11/08	BOHEME FLORES	20.000.000	7.000.000	13.000.000
Solicitud de Compra Nº 009/07.	09-may-07	320	POR UNICA VEZ	MB CREACIONES	13.363.000	13.363.000	0
Solicitud de Compra Nº 127/07.	21-nov-07	320	POR UNICA VEZ	JA ARTE	12.275.000	12.275.000	0
Solicitud de Compra Nº 156/07.	31-dic-07	320	POR UNICA VEZ	SATRERIA CUBILLA	2.640.000	2.640.000	0
Res. Nº 29, Acta Nº 92	28-dic-07	330	POR UNICA VEZ	EMPRESA 2 DE JULIO	17.980.000	17.980.000	0
Res. Nº 28, Acta Nº 92	28-dic-07	330	POR UNICA VEZ	GRAFICA LATINA S.R.L.	43.840.000	43.840.000	0
Res. Nº 7, Acta Nº 83, Contrato Nº 57/07	03-dic-07	330	POR UNICA VEZ	COMPUTER PLUS S.A.	48.400.000	48.400.000	0
Res. Nº 6, Acta Nº 83, Contrato Nº 56/07	03-dic-07	330	POR UNICA VEZ	HARD & SOFT S.A.	42.240.000	42.240.000	0
Solicitud de Compra Nº 0062/07.	26-jul-07	330	POR UNICA VEZ	EDIC. TECNICAS PYAS. S.R.L.	1.343.400	1.343.400	0
Solicitud de Compra Nº 0062/07.	26-jul-07	330	POR UNICA VEZ	EDICIONES JURIDICAS CATENA	1.500.000	1.500.000	0
Solicitud de Compra Nº 0062/07.	26-jul-07	330	POR UNICA VEZ	EL LECTOR	3.121.500	3.121.500	0
Solicitud de Compra Nº 096/07.	14-sep-07	330	POR UNICA VEZ	PARASOFT S.R.L.	6.018.017	6.018.017	0
Solicitud de Compra Nº 0030/07.	11-jun-07	330	POR UNICA VEZ	DIMAGRAF S.A.	8.200.000	8.200.000	0
Solicitud de Compra Nº 0030/07.	11-jun-07	330	POR UNICA VEZ	CONDE S.R.L.	13.427.000	13.427.000	0
Solicitud de Compra Nº 0030/07.	11-jun-07	330	POR UNICA VEZ	GRAFICA LATINA S.R.L.	2.586.000	2.586.000	0
Solicitud de Compra Nº 111/07.	10-oct-07	330	POR UNICA VEZ	GRAFICA LATINA S.R.L.	880.000	880.000	0
Solicitud de Compra Nº 0077/07.	09-ago-07	330	POR UNICA VEZ	EDICIONES TECNICAS PARAGUAYAS	3.380.400	3.380.400	0

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos"



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía"

Table with 8 columns: Solicitudes de Compra, Date, Quantity, Type, Supplier, Budget, Actual, and Balance. It lists various procurement requests from 2007, including items like books, stationery, and IT services.

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos"



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía"

Solicitud de Compra N° 0014/07.	24-may-07	540	POR UNICA VEZ	BM PUBLICIDAD	1.100.000	1.100.000	0
Solicitud de Compra N° 092/07.	31-ago-07	540	POR UNICA VEZ	TIME S.R.L.	629.200	629.200	0
Solicitud de Compra N° 0103/07.	08-ago-07	540	POR UNICA VEZ	MOVICOR S.A.C.I.	14.896.262	14.896.262	0
Res. N° 9, Acta N° 76, Contrato N° 54/07	16-nov-07	540	POR UNICA VEZ	HARD & SOFT S.A.	41.400.000	41.400.000	0
Solicitud de Compra N° 0027/07.	01-jun-07	550	POR UNICA VEZ	FAST & QUALITY SERVICES	20.825.000	20.825.000	0
001/2007	22-mar-07	145	POR UNICA VEZ	GRACIELA GONZÁLEZ DE ARMOA	250.000	250.000	0
002/2007	03-abr-07	145	POR UNICA VEZ	RAUL SIERRA OTERO	9.000.000	9.000.000	0
0028/2007	01-jun-07	145	POR UNICA VEZ	MARIO R. CÁCERES ACUÑA	8.250.000	8.250.000	0
0021/2007	31-May-07	145	POR UNICA VEZ	RICARDO SARMIENTO	12.875.000	12.875.000	0
0031/2007	08-jun-07	145	POR UNICA VEZ	GRACIELA GONZÁLEZ DE ARMOA	250.000	250.000	0
068/2007	27-jul-07	145	POR UNICA VEZ	ESTUDIO NOTARIAL OCAMPOS VELÁZQUEZ	5.500.000	5.500.000	0
090/2007	27-ago-07	145	POR UNICA VEZ	ABOG. ENRIQUE NESTOR SOSA A.	4.500.000	4.500.000	0
091/2007	27-ago-07	145	POR UNICA VEZ	ESTUDIO JURIDICO MENDONCA BONNET	5.593.500	5.593.500	0
095/2007	10-sep-07	145	POR UNICA VEZ	GRACIELA GONZÁLEZ DE ARMOA	642.749	642.749	0
088/2007	22-ago-07	145	POR UNICA VEZ	VERSTAND SOLUCIONES	4.950.000	4.950.000	0
093/2007	04-sep-07	145	POR UNICA VEZ	ESTUDIO NOTARIAL OCAMPOS VELÁZQUEZ	2.900.000	2.900.000	0
085/2007	22-ago-07	145	POR UNICA VEZ	DR. RAÚL ORTIZ VALIENTE	1.650.000	1.650.000	0
120/2007	30-oct-07	145	POR UNICA VEZ	ESTUDIO NOTARIAL OCAMPOS VELÁZQUEZ	550.000	550.000	0
121/2007	07-nov-07	145	POR UNICA VEZ	JUAN GUALBERTO PALACIO OCAMPO	472.468	472.468	0
140/2007	30-nov-07	145	POR UNICA VEZ	GRACIELA GONZÁLEZ DE ARMOA	370.000	370.000	0
136/2007	09-nov-07	145	POR UNICA VEZ	JORGE ISAAC VERGARA	17.000.000	17.000.000	0
066/2007	26-jul-07	145	POR UNICA VEZ	CAROLINA WILLIGS	4.725.000	4.725.000	0
087/2007	21-ago-07	145	POR UNICA VEZ	GRACIELA GONZÁLEZ DE ARMOA	330.000	330.000	0
063/2007	26-jul-07	145	POR UNICA VEZ	VERSTAND SOLUCIONES INFORMÁTICAS	5.720.000	5.720.000	0
142/2007	30-nov-07	145	POR UNICA VEZ	OMAR SINFORIANO VÁZQUEZ SAMUDIO	830.000	830.000	0
142/2007	30-nov-07	145	POR UNICA VEZ	MARÍA CARMEN ABUD MORINIGO	1.000.000	1.000.000	0
075/2007	07-ago-07	145	POR UNICA VEZ	JOVINA CANO GONZÁLEZ	609.908	609.908	0
Presidencia Res. 53	09-mar-07	141	01-ene-07 al 31-dic-07	MARCOS MOLINAS COLMAN	26.138.472	26.138.472	0
Presidencia Res. 48	09-mar-07	141	01-ene-07 al 31-dic-07	ABRAHAM FIGUEREDO LEDESMA	14.784.000	14.784.000	0
Presidencia Res. 52	09-mar-07	141	01-ene-07 al 31-dic-07	JUAN MANUEL VILLAGRA CHAPARRO	18.000.000	18.000.000	0
Presidencia Res. 55	09-mar-07	141	01-ene-07 al 31-dic-07	SANDRA ADRIANA BARTOLIOZZI GEHRER	26.138.472	26.138.472	0
Presidencia Res. 54	09-mar-07	141	01-ene-07 al 31-dic-07	MICHEL ARIEL MARTINEZ ARANDA	26.138.472	26.138.472	0
Presidencia Res. 51	09-mar-07	141	01-ene-07 al 31-dic-07	JOSE BENIGNO MENDEZ VILLALBA	25.593.600	25.593.600	0
Presidencia Res. 49	09-mar-07	141	01-ene-07 al 31-dic-07	ALBERTO LEZCANO MENDEZ	26.138.472	26.138.472	0
Presidencia Res. 56	09-mar-07	141	01-ene-07 al 31-dic-07	VALENTIN OZUNA ALVARENGA	14.637.540	14.637.540	0
Presidencia Res. 50	09-mar-07	141	01-ene-07 al 31-dic-07	GUSTAVO ADOLFO JARA GAMARRA	14.637.540	14.637.540	0
Presidencia Res. 58	09-mar-07	145	01-ene-07 al 31-dic-07	CONCEPCIÓN BLANCO PIÑANEZ	37.563.600	37.563.600	0
Presidencia Res. 57	09-mar-07	145	01-ene-07 al 31-dic-07	SHARON KAYE WEABER DE BRIZUELA	43.953.600	43.953.600	0
Total Contrataciones Directas al 31/12/07					2.495.969.498	2.314.664.739	181.304.759

Fuente: Planillas remitidas por la UOC y la Dirección de RR.HH.

6.1.4. CONTRATACIONES POR EXCEPCIÓN, AL 31/12/07

Disposición Legal	Fecha	Objeto del Gasto	Vigencia	Proveedor	Monto Adjudicado En Guaraníes	Monto Adjudicado en Dólares Americanos	Monto Pagado en Guaraníes	Monto Pagado en Dólares Americanos	Saldo al 31/12/2007
Res. N° 7, Acta N° 73, Cont. N° 47/07	07-nov-07	240	07/11/07 al 07/11/08	J. FLEISCHMAN & CIA.	76.500.000	-	0	-	76.500.000
Res. N° 4, Acta N° 92	26-dic-07	260	26/12/07 al 26/12/08	INFORCOMF	11.511.167	-	11.511.167	-	0
Resolución N° 3, Acta	16-jul-07	260	16/07/07 al	MULTICANAL	2.772.500	-	2.772.500	-	0

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos"



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía"

Nº	Disposición	Fecha	Código	Modalidad	Proveedor	Monto	Pagos	Saldo	
Nº 37.	Solicitud de Compra Nº 0029/07.	11-jun-07	280	POR UNICA VEZ	HOTEL SHERATON	60.000.000	-	60.000.000	
	Solicitud de Compra Nº 0036/07.	19-jun-07	330	01/01/07 al 31/12/07	EDITORIAL AZETA S.A.	60.000.000	-	60.000.000	
	Resolución Nº 2, Acta Nº 38.	18-jul-07	330	POR UNICA VEZ	CONSENSUS ECONOMICS	2.000.000	-	2.000.000	
	Solicitud de Compra Nº 0037/07.	19-jun-07	330	01/01/07 al 31/12/07	EDITORIAL INTERSUDAMERICANA S.A.	11.000.000	-	11.000.000	
	Solicitud de Compra Nº 0035/07.	19-jun-07	330	01/01/07 al 31/12/07	EDITORIAL EL PAIS	23.000.000	-	23.000.000	
	Solicitud de Compra Nº 00072/07.	07-ago-07	330	POR UNICA VEZ	DINAN PUBLICIDAD	93.000.000	-	93.000.000	
	Res.3, Acta 52	04-set-07	240	al 18/10/08	GRUPO SENSORMATIC S.A.	208.000.000	-	18.809.300	
	Res. 7, Acta 57	24-set-07	240	al 01/10/08	COMPUTER PLUS S.A.	350.000.000	-	55.863.500	
	Res. 2, Acta 33	05-jul-07	260	al 12/12/08	BLOOMBERG L.P.	-	US\$ 36.000	US\$ 36.000	
	Res. 3, Acta 33	05-jul-07	260	al 31/03/08	REUTERS	-	US\$ 78.776	US\$ 59.082	
	Res. 3, Acta 65	15-oct-07	260		STANDARD & POOR S	-	US\$ 15.200	US\$ 15.200	
	Res. 11, Acta 86	12-dic-07	260	al 31/12/2008	DATATEC S.A.	-	US\$ 9.240	US\$ 9.240	
	Res. 11, Acta 57	24-set-07	260	al 05/07/2008	FINANCEWARE	-	US\$ 15.300	US\$ 10.050	
	Res 6 - Acta 42	01-ago-07	260	al 03/09/2008	COPACO S.A - PARAWAY NET	151.918.800	-	49.269.977	
	Res. 74 de la Presidencia del BCP	21-mar-07	145	al 31/12/2007	ABOG. JORGE BOGARIN G.	43.953.600	-	43.953.600	
Total Contrataciones por Excepción al 31/12/07						Guaraníes	1.093.656.067	431.180.044	662.476.023
						US\$.	US\$ 154.516	US\$ 129.572	US\$ 24.944
						T/C 4.850 x US\$	749.402.600	630.228.400	119.174.200
						Total en G.	1.843.058.667	1.061.408.444	781.650.223

Fuente: Planillas remitidas por la UOC y la Dirección de RR.HH.

6. 2. CONTRATACIONES POR MODALIDAD, DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2008

6.2.1. LICITACIONES NACIONALES E INTERNACIONALES, AL 31/05/08

Disposición Legal	Fecha de Autorización	Objeto	Vigencia	Proveedor	Monto Adjudicado En Guaraníes	Monto Pagado	Saldo al 31/05/08
Res. 1, Acta 42	29-may-08	230	al 29/05/2009	MI S.R.L.	480.000.000	0	480.000.000
Res. 1, Acta 42	29-may-08	230	al 29/05/2009	BOARDING PASS S.A.	320.000.000	0	320.000.000
Total Licitaciones Nacionales e Internacionales al 31/05/08					800.000.000	0	800.000.000

Fuente: Planillas remitidas por la UOC

6.2.2. CONTRATACIONES DIRECTAS, AL 31/05/08

Disposición Legal	Fecha de Autorización	Objeto del Gasto	Vigencia del Contrato	Proveedor	Monto Adjudicado	Monto Pagado	Saldo Disponible
Res. 5, Acta 35	07-may-08	250	02/05/08 al 31/12/08	YASY PRODUCCIONES	87.999.984	21.999.996	65.999.988
Solicitud de Compra Nº 008/2008	22-may-08	260	POR UNICA VEZ	FARMAS	24.748.260	24.748.260	0
Solicitud de Compra Nº 009/2008	22-may-08	330	POR UNICA VEZ	CONDE S.R.L.	20.882.000	20.882.000	0
Solicitud de Compra Nº 010/2008	30-may-08	330	01/06/08 al 31/05/09	HCM. DISTRIBUIDORA	22.176.000	0	22.176.000
001/2008	15-feb-08	145	POR UNICA VEZ	CELIA MARIA BOGADO NARVAJA	2.500.000	2.500.000	0
003/2008	22-feb-08	145	POR UNICA VEZ	MARTIN IGNACIO MORATA	6.040.000	6.040.000	0
004/2008	22-feb-08	145	POR UNICA VEZ	VIA WEB	5.747.500	5.747.500	0
005/2008	27-feb-08	145	POR UNICA VEZ	CÉSAR AUGUSTO FRETES DAVALDES	2.850.000	2.850.000	0
2006/2008	11-mar-08	145	POR UNICA VEZ	MARTA B. NARVAJA	385.000	385.000	0
007/2008	28-mar-08	145	POR UNICA VEZ	CRISTIAN L. SAMANIEGO R.	9.020.000	9.020.000	0
002/2008	19-feb-08	145	POR UNICA VEZ	OMAR SINFORIANO VÁZQUEZ SAMUDIO	856.676	856.676	0
025/2008	09-jul-08	145	POR UNICA VEZ	DRA. ANA LAURA ARIAS	6.600.000	6.600.000	0
Res. 42, Acta 92	28-dic-07	141	01-ene-08 al 31-dic-08	RODRIGO MIGUEL ARMOA ARZAMENDIA	27.000.000	11.250.000	15.750.000
Res. 42, Acta 92	28-dic-07	141	01-ene-08 al 31-dic-08	RUBER ARTURO HERMOSA MONGELOS	27.000.000	11.250.000	15.750.000
Res. 42, Acta 92	28-dic-07	141	01-ene-08 al 31-dic-08	JULIO CESAR TORRES GONZALEZ	27.000.000	11.250.000	15.750.000
Res. 42, Acta 92	28-dic-07	141	01-ene-08 al 31-dic-08	HECTOR MIZAL TORRES PAREDES	27.000.000	11.250.000	15.750.000
Res. 42, Acta 92	28-dic-07	141	01-ene-08 al 31-dic-08	WILLAM ANDRES BEJARANO VILLALBA	27.000.000	11.250.000	15.750.000
Res. 42, Acta 92	28-dic-07	141	01-ene-08 al 31-dic-08	WALTER LUIS BENITEZ MELGAREJO	27.000.000	11.250.000	15.750.000
Res. 42, Acta 92	28-dic-07	141	01-ene-08 al 31-dic-08	VIVIANA ANDREA GARAY ESTEPA	27.000.000	11.250.000	15.750.000
Res. 42, Acta 92	28-dic-07	141	01-ene-08 al 31-dic-08	SEBASTIAN DIOGENES INFRAN MORENO	27.000.000	11.250.000	15.750.000
Res. 42, Acta 92	28-dic-07	141	01-ene-08 al 31-dic-08	EDGAR RENE MENDOZA CACERES	27.000.000	11.250.000	15.750.000
Res. 41, Acta 92	28-dic-07	145	01-ene-08 al 31-dic-08	CESAR MANUEL CARBALLO CANAS	33.000.000	13.750.000	19.250.000
Res. 41, Acta 92	28-dic-07	145	01-ene-08 al 31-dic-08	PABLO MARTIN ORTIZ FRUTOS	33.000.000	13.750.000	19.250.000

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos"



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía"

Res. 60, Acta 92	28-dic-07	145	01-ene-08 al 31-dic-08	LIZ FABIOLA ROMERO ALMIRON	33.000.000	13.750.000	19.250.000
Res. 62, Acta 92	28-dic-07	145	01-feb-08 al 31-dic-08	OLGA MARIA RECALDE MAIDANA	33.000.000	13.750.000	19.250.000
Renov. Contrato		145	31-dic-08	SHARON KAYE WEABER DE BRIZUELA	43.953.600	18.314.000	25.639.600
Res. 4, Acta 24	25-mar-08	145	31-dic-08	JORGE BOGARIN GONZALEZ	48.349.200	20.145.500	28.203.700
Total Contrataciones Directas al 31/05/08					657.108.220	296.338.932	360.769.288

Fuente: Planillas remitidas por la UOC y la Dirección de RR.HH.

6.2.3. CONTRATACIONES POR EXCEPCIÓN, AL 31/05/08

Disposición legal	Fecha de Autoriz.	Objeto	Vigencia	Proveedor	Monto Adjudicado en Dólares y Guaraníes	Monto Pagado	Saldo al 31/05/08 en Dólares y Guaraníes
Res. 13, Acta 40	25-may-08	260	al 30/12/2009	BANCO MUNDIAL	US\$ 201.392	0	US\$ 201.392
Total Contrataciones por Excepción al 31/05/08					US\$	0	US\$ 201.392
					T/C 4.070 G. x US\$	G. 819.665.440	G. 819.665.440

Fuente: Planillas remitidas por la UOC



CAPÍTULO 2

INDICADORES DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

En la Administración del Estado existen circunstancias internas y externas que amenazan el logro de la misión y el cumplimiento de Planes, Programas y Proyectos en condiciones de eficiencia, eficacia, economía, equidad y sostenibilidad ambiental, dentro de un marco de normalidad y transparencia.

La metodología comprende un conjunto de indicadores que relacionan diferentes variables mediante las cuales se puede evaluar los niveles de riesgos a que están expuestas las Organizaciones Estatales.

La evaluación de riesgos aplicada por la CGR a las Entidades Estatales, se establece mediante la aplicación de una serie de indicadores en las áreas o componentes de la administración:

- A) **ÁREA GERENCIAL O DIRECTIVA.**
- B) **ÁREA DE CONTRATACIÓN.**
- C) **ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DEL TALENTO HUMANO.**
- D) **ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DE INVERSIONES.**
- E) **ÁREA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO.**
- F) **ÁREA DE TRÁMITES Y PROCEDIMIENTOS.**
- G) **ÁREA DE TRANSPARENCIA.**
- H) **ÁREA DE CONTROL INTERNO.**
- I) **ÁREA DE CONTROL EXTERNO.**

Cada área o componente contempla factores de riesgo que se evidencian en los indicadores y que alertan sobre la incidencia negativa hacia prácticas indebidas en la Entidad auditada.

El sistema de calificación del Formulario se compone de los siguientes rangos:

RIESGO BAJO	: Resultado menor a 0,5.
RIESGO MEDIO	: Resultado menor a 1,5.
RIESGO POTENCIALMENTE ALTO	: Resultado menor a 2,5.
RIESGO ALTO	: Resultado mayor o igual a 2,5.

La aplicación de indicadores de las respectivas áreas o componentes, practicadas al BANCO CENTRAL DEL PARAGUAY, comprende los periodos del Ejercicio Fiscal 2007 y del 01 de enero al 31 de mayo de 2008, cuyos resultados, obtenidos en base a los datos proporcionados por las autoridades del BANCO CENTRAL DEL PARAGUAY, se detalla a continuación:

A) ÁREA GERENCIAL O DIRECTIVA

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado con el nivel de discrecionalidad, la concentración de autoridad, los procesos de centralización y el compromiso con la ética pública de la "alta dirección", aspectos tipificados como factores de riesgo en la gestión pública.



EJERCICIO FISCAL 2.007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calific.	Riesgo	Base de Calificación	Observaciones	
		0	1	2	3	N/A					
1	Fondos de uso discrecional asignados a la alta dirección. Indicador: $\frac{\text{Ppto. asignado alta dirección de uso discrecional} \times 100}{\text{Total Presupuestos Generales}}$					x	No Aplica	No Aplica	N/A No aplica 0.No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta 1. Existen fondos con manejo restringido 2. Fondos de uso discrecional de la alta dirección. 3. Existen y exceden los topes legales	El BCP no cuenta con Gastos Reservados	
2	Procesos de toma de decisiones sujetos a pautas que delimiten los niveles de autoridad y discrecionalidad.	x					0	BAJO	0. Existen normas o parámetros para toma de decisiones y se utilizan siempre. 1. Existen normas o parámetros para toma de decisiones y se utilizan algunas veces. 2. Algunas decisiones se definen discrecionalmente. 3. No existe normas o parámetros.	Se observa resoluciones y normas	
3	Definición y aplicación de políticas de administración de recursos.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Directrices amplias y suficientes 1. Directivas parciales 2. No se incorporan o desarrollan. 3 No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	Se observa resoluciones y normas	
4	Establecimiento y desarrollo de políticas de descentralización administrativa.					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Existen y se aplican 1. Existen y se aplican algunas veces. 2. Existen y no se aplican. 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta		
5	Mecanismos de control cuando se delegan responsabilidades en contratación y ordenación del gasto.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Existen mecanismos y políticas y se informa sobre la gestión o no se delega 1. Existen mecanismos y políticas y se informan algunas veces. 2. Existe mecanismos y políticas y no se informan. 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	Se observa resoluciones, normas generales de delegación de responsabilidad en contratación y ordenación de gastos	
6	Socialización de la información emanada de la alta dirección.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Socialización sistemática eficiente y eficaz. 1. Socialización sin resultados 3. No se socializa, ni evalúa efectos.	Se observa Manual de Funciones y la Res. Nº 5, Acta Nº 182 del 01.11.95 Que aprueba el Reglamento del Directorio del BCP, cuyo ítem b expresa "El Secretario del Directorio transmitirá inmediatamente a la Secretaria General del BCP para diligenciar su cumplimiento, todos los acuerdos y resoluciones que emanen del Directorio".	
7	Desarrollo de programas para el fomento y fortalecimiento de los valores éticos.					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Programas/Eventos de difusión sistemática. 1. Programas/Eventos esporádicos no programados. 3. No existe programación ni realización de acciones.	No cuenta con programas para el fomento y fortalecimiento de valores éticos.	
TOTALES		4	0	0	0	3	0				
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							7				
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							4				
RIESGO DEL ÁREA GERENCIAL O DIRECTIVA		BAJO					0,00				



DE 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calific.	Riesgo	Base de Calificación	Observaciones	
		0	1	2	3	N/A					
1	Fondos de uso discrecional asignados a la alta dirección. Indicador: <u>Ppto. asignado alta dirección de uso discrecional X 100</u> Total Presupuesto s Generales					x	No Aplica	No Aplica	N/A No aplica 0. No existen. 1. Existen fondos con manejo restringido 2. Fondos de uso discrecional de la alta dirección. 3. Existen y exceden los topes legales	No cuentan con Gastos Reservados para ninguna de las autoridades del BCP	
2	Procesos de toma de decisiones sujetos a pautas que delimiten los niveles de autoridad y discrecionalidad.	x					0	BAJO	0. Existen normas o parámetros para toma de decisiones y se utilizan siempre. 1. Existen normas o parámetros para toma de decisiones y se utilizan algunas veces. 2. Algunas decisiones se definen discrecionalmente. 3. No existe normas o parámetros.	Se observa resoluciones y normas	
3	Definición y aplicación de políticas de administración de recursos.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Directrices amplias y suficientes 1. Directivas parciales 2. No se incorporan o desarrollan. 3 No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	Se observa resoluciones y normas	
4	Establecimiento y desarrollo de políticas de descentralización administrativa.					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Existen y se aplican 1. Existen y se aplican algunas veces. 2. Existen y no se aplican. 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta		
5	Mecanismos de control cuando se delegan responsabilidades en contratación y ordenación del gasto.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Existen mecanismos y políticas y se informa sobre la gestión o no se delega 1. Existen mecanismos y políticas y se informan algunas veces. 2. Existe mecanismos y políticas y no se informan. 3.No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	Se observa resoluciones, normas generales de delegación de responsabilidad en contratación y ordenación de gastos	
6	Socialización de la información emanada de la alta dirección.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Socialización sistemática eficiente y eficaz. 1. Socialización sin resultados 3. No se socializa, ni evalúa efectos.	Se observa Manual de Funciones y la Res. N° 5, Acta N° 182 del 01.11.95 Que aprueba el Reglamento del Directorio del BCP, cuyo ítem b expresa "El Secretario del Directorio transmitirá inmediatamente a la Secretaria General del BCP para diligenciar su cumplimiento, todos los acuerdos y resoluciones que emanen del Directorio".	
7	Desarrollo de programas para el fomento y fortalecimiento de los valores éticos.					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Programas/Eventos de difusión sistemática. 1. Programas/Eventos esporádicos no programados. 3. No existe programación ni realización de acciones.	El BCP no cuenta con un Código de Ética aprobado por el Directorio por tanto no es aplicable dicho punto	
TOTALES		4	0	0	0	3	0				
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							7				
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							4				
RIESGO DEL ÁREA GERENCIAL O DIRECTIVA		BAJO					0,00				

La calificación obtenida es de 0,00%, que equivale a "Riesgo Bajo".



1. El BCP no cuenta con un Código de Ética aprobado por el Directorio por tanto, no desarrolla programas para el fomento y fortalecimiento de los valores éticos.

B) ÁREA DE CONTRATACIÓN

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en las Contrataciones, relevando indicadores identificados como de mayor riesgo a prácticas indebidas.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calific.	Riesgo	Base de Calificación	Observaciones	Result.
		0	1	2	3	N/A					
1	Participación de la contratación directa en el total de la contratación durante la vigencia. Indicador = $\frac{\text{Valor total contratación directa} \times 100}{\text{Valor total de contratación}}$	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Menor del 30%. 1. Entre el 30 al 50% 2. Entre el 51% y el 70 3. Superiores al 70%		R=4,3
2	Concentración de la ejecución de la Contratación en los últimos tres meses de la vigencia fiscal. Indicador = $\frac{\text{Valor Contrato 3 últimos meses de vigencia} \times 100}{\text{Valor Total de contratación de la vigencia}}$	x					0	BAJO	0. Hasta 35% o N.A. 1. Oscila entre el 35 y 40% 2. Entre el 40% y el 50 % 3. Superior al 50%.		R= 0,38
3	Recurrencia de la urgencia manifiesta en la contratación. Indicador = $\frac{\text{Nº de contratos de urgencia manifiesta} \times 100}{\text{Nº total de contratos suscritos}}$					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. No supera el 5%. 1. Entre el 5 al 10% 2. Entre el 10% y el 15%. 3. Superior al 15%	La Institución no tiene contrato relacionado con este ítem.	
4	Ejecución de contratos con organismos internacionales. Indicador = $\frac{\text{Valor ejecutado con Organismos Internacionales} \times 100}{\text{Presupuesto Asignado a Contratación}}$				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Si es menor del 5%. 1. Entre 5 y 10% 2. Entre el 10% y el 20%. 3. Superior al 20%	Las autoridades de la Institución no respondieron sobre el punto	
5	Porción del presupuesto de inversión ejecutado en convenios de Ciencia y Tecnología y cooperación internacional Indicador = $\frac{\text{Presup. Ejecut. por Ciencia, Tecnol. y Cooperac. Internac.} \times 100}{\text{Valor total de Contratación}}$				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Si es menor del 5%. 1. Entre el 5 y 10% 2. Entre el 10% y el 20%. 3. Superior al 20%	Las autoridades de la Institución no respondieron s/ el punto	
6	Solución a diferentes reclamaciones por desacuerdos en procesos contractuales. Indicador = $\frac{\text{Nº Respuestas Objetadas} \times 100}{\text{Nº Respuestas Presentadas}}$					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Si es menor al 3%. 1. Entre el 3 y 10% 2. Entre el 10% y el 15%. 3. Superior al 15%.	La Institución no tiene reclamaciones por desacuerdo	
7	Valor de los Contratos adicionales en la vigencia. Indicador = $\frac{\text{Valor de los contratos adicionales en la vigencia} \times 100}{\text{Valor total contratos suscritos en la vigencia}}$				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Si es menor al 3%. 1. Entre el 3 y 10% 2. Entre el 10% y el 15%. 3. Superior al 15%.	La Institución no ha contestado sobre el punto	
8	Repetitividad del objeto contractual. Indicador = $\frac{\text{Número de contratos con el mismo objeto} \times 100}{\text{Nº de contratos suscritos por tipo de contrato}}$	x					0	BAJO	0. Si es menor al 3% .No Aplica 1. Entre el 3 y 10% 2. Entre el 10% y el 15 %. 3. Superior al 15 %.		R=0,51
9	Concentración de contratos en un mismo contratista en la vigencia. Indicador = $\frac{\text{Nº de Contratos con el mismo oferente en la vig.} \times 100}{\text{Nº de cont. suscritos en la vigencia}}$	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Menor a 1% 1. Entre 2% y 3% 2. Mayor al 4% 3. Mayor a 5%		R=0,19
10	Cuantía de contratación mediante la figura de Administración Delegada y/o tercerizada. Indicador = $\frac{\text{Valor Contratación por Adm. Delegada} \times 100}{\text{Valor Total de la Cont. de Obra}}$					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Menor del 20%. 1. Entre el 20 y 35 % 2. Entre el 40% y 50 %. 3. Superior al 50 %.		
11	Numero de contratos de prestación de servicios personales en relación con el personal de planta Indicador = $\frac{\text{Número de Contratos de serv.} \times 100}{\text{Numero de empleados de planta}}$		x				1	MEDIO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3. Mayores del 10%		R=3,60



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía"

12	Relación del valor total de la prestación de servicios personales respecto al total de la contratación de la entidad contratación de servicios personales Indicador = $\frac{\text{Valor de Contratos de serv.} \times 100}{\text{Valor total de la contratación}}$	x					0	BAJO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3. Mayores del 10%		R=0,63	
13	Valor de la contratación de los servicios personales respecto al valor de la nómina Indicador = $\frac{\text{Valor de Contratos de serv.} \times 100}{\text{Valor total de la nómina}}$	x					0	BAJO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3. Mayores del 10%		R=0,91	
14	Valor de los contratos de consultoría respecto al valor total de la contratación Indicador = $\frac{\text{Valor de Contratos de consult.} \times 100}{\text{Valor total de la contratación}}$	x					0	BAJO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3 Mayores del 10%	La Institución no cuenta con contratos de consultoría	R=1,26	
15	Existen términos de referencia para la selección del personal contratado?	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Definidos y aplicados específicamente. 1. Definidos y aplicados en algunos casos. 2. Definidos y no aplicados 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta			
16	Sistema de difusión para publicación de la contratación.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Información sistemática por Internet u otros medios masivos de circulación. 1. Periódicamente a través de mecanismos especializados. 2. Mecanismo especializados esporádicamente. 3. No existen mecanismos.			
17	Solución de controversias contractuales	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. No Hay conflictos. 1. Proceso administrativo con fallo procesal 2. Proceso Administrativo de conciliación 3. Arreglo Directo siempre			
18	Investigaciones administrativas y/o judiciales a funcionarios del área, en los últimos 5 años					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0.No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta 1. Existen en trámite 2. Existen en la etapa de juicio fiscal 3. Existen fallos con responsabilidad	Conforme a datos del 2005 los funcionarios de la UOC no cuentan con ninguna situación judicial y/o administrativa a la fecha		
TOTALES		10	1	0	3	4	0,71					
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS								18				
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS								14				
RIESGO DEL ÁREA DE CONTRATACIÓN		MEDIO						0,71				

DE 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calific.	Riesgo	Base de Calificación	Observaciones	Result.
		0	1	2	3	N/A					
1	Participación de la contratación directa en el total de la contratación durante la vigencia. Indicador = $\frac{\text{Valor total contratación directa} \times 100}{\text{Valor total de contratación}}$	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Menor del 30%. 1. Entre el 30 al 50% 2. Entre el 51% y el 70 3. Superiores al 70%		R= 28,86
2	Concentración de la ejecución de la Contratación en los últimos tres meses de la vigencia fiscal. Indicador = $\frac{\text{Valor Contratado 3 últimos meses de vigencia} \times 100}{\text{Valor Total de contratación de la vigencia}}$	x					0	BAJO	0. Hasta 35% o N.A. 1. Oscila entre el 35 y 40% 2. Entre el 40% y el 50 % 3. Superior al 50%.		R= 13,41

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos"



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía"

3	Recurrencia de la urgencia manifiesta en la contratación. Indicador = <u>Nº de contratos de urgencia manifiesta X 100</u> Nº total de contratos suscritos				x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. No supera el 5%. 1. Entre el 5 al 10% 2. Entre el 10% y el 15%. 3. Superior al 15%	La Institución no tiene contrato relacionado con este ítem.	
4	Ejecución de contratos con organismos internacionales. Indicador = <u>Valor ejecutado con Organismos Internac. X100</u> Presupuesto Asignado a Contratac.				x	3	ALTO	N/A No Aplica 0. Si es menor del 5%. 1. Entre 5 y 10% 2. Entre el 10% y el 20%. 3. Superior al 20%	La autoridades de la Institución no respondieron sobre el punto	
5	Porción del presupuesto de inversión ejecutado en convenios de Ciencia y Tecnología y cooperación internacional Indicador = <u>Presup. Ejecut. por Ciencia, Tecnol. y Cooperac. Internac. X 100</u> Valor total de Contratación				x	3	ALTO	N/A No Aplica 0. Si es menor del 5%. 1. Entre el 5 y 10% 2. Entre el 10% y el 20%. 3. Superior al 20%	La autoridades de la Institución no respondieron sobre el punto	
6	Solución a diferentes reclamaciones por desacuerdos en procesos contractuales. Indicador = <u>Nº Respuestas Objetadas X 100</u> Nº Respuestas Presentadas				x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Si es menor al 3% 1. Entre el 3 y 10% 2. Entre el 10% y el 15% 3. Superior al 15%.	La Institución no tiene reclamaciones por desacuerdo	
7	Valor de los Contratos adicionados en la vigencia. Indicador = <u>Valor de los contratos adicionales en la vigencia X 100</u> Valor total cont. suscritos en la vigencia				x	3	ALTO	N/A No Aplica 0. Si es menor al 3%. 1. Entre el 3 y 10% 2. Entre el 10% y el 15%. 3. Superior al 15%.	La autoridades de la Institución no respondieron sobre el punto	
8	Repetitividad del objeto contractual. Indicador = <u>Número de contratos con el mismo objeto X 100</u> Nº de contratos suscritos por tipo de contrato				x	2	POTENC. ALTO	0. Si es menor al 3% .No Aplica 1. Entre el 3 y 10% 2. Entre el 10% y el 15 %. 3. Superior al 15 %.		R=11,34
9	Concentración de contratos en un mismo contratista en la vigencia. Indicador = <u>Nº de Contratos con el mismo oferente en la vig. X 100</u> Nº de cont. suscritos en la vigencia				x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Menor a 1% 1. Entre 2% y 3% 2. Mayor al 4% 3. Mayor a 5%		
10	Cuantía de contratación mediante la figura de Administración Delegada y/o tercerizada. Indicador = <u>Valor Contratación por Adm. Delegada X 100</u> Valor Total de la Contrat. de Obra				x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Menor del 20%. 1. Entre el 20 y 35 % 2. Entre el 40% y 50 %. 3. Superior al 50 %.		
11	Numero de contratos de prestación de servicios personales en relación con el personal de planta Indicador = <u>Número de Contratos de serv. X 100</u> Numero de empleados de planta				x	1	MEDIO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3. Mayores del 10%		R=2,5
12	Relación del valor total de la prestación de servicios personales respecto al total de la contratación de la entidad contratación de servicios personales Indicador = <u>Valor de Contratos de servic. X 100</u> Valor total de la contratación				x	0	BAJO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3. Mayores del 10%		R=0,64
13	Valor de la contratación de los servicios personales respecto al valor de la nómina Indicador = <u>Valor de Contratos de serv. X 100</u> Valor total de la nómina				x	1	MEDIO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5% 2. Entre 5 y 10% 3. Mayores del 10%		R=2,5
14	Valor de los contratos de consultoría respecto al valor total de la contratación Indicador = <u>Valor de Contratos de consult. X 100</u> Valor total de la contratación				x	0	BAJO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3 Mayores del 10%	La Institución no cuenta con contratos de consultoría	R=1,26

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos"



15	Existen términos de referencia para la selección del personal contratado?	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Definidos y aplicados específicamente. 1. Definidos y aplicados en algunos casos. 2. Definidos y no aplicados 3.No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta		
16	Sistema de difusión para publicación de la contratación.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Información sistemática por Internet u otros medios masivos de circulación. 1. Periódicamente a través de mecanismos especializados. 2. Mecanismo especializados esporádicamente. 3. No existen mecanismos.		
17	Solución de controversias contractuales	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. No Hay conflictos. 1. Proceso administrativo con fallo procesal 2. Proceso Administrativo de conciliación 3. Arreglo Directo siempre	La Institución no tiene solución de controversias contractuales	
18	Investigaciones administrativas y/o judiciales a funcionarios del área, en los últimos 5 años				X		No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta 1. Existen en trámite 2. Existen en la etapa de juicio fiscal 3. Existen fallos con responsabilidad	Conforme a datos del 2005 los funcionarios de la UOC no cuentan con ninguna situación judicial y/o administrativa a la fecha	
TOTALES		7	2	1	3	5	1,00				
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS								18			
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS								13			
RIESGO DEL ÁREA DE CONTRATACIÓN		MEDIO						1,00			

La calificación obtenida es de 0,71 y 1,00, equivalente a "Riesgo Medio".

1. El BCP no contestó sobre los Contratos con Organismos Internacionales, Porción del Presupuesto de Tecnología y Cooperación Internacional y Contratos Adicionales y por tanto, no fueron analizados.

C) ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DEL TALENTO HUMANO

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado con indicadores de la aplicación indiscriminada de la *discrecionalidad directiva* en la selección y administración del Recurso Humano. Asimismo, se consideran indicadores para medir la frecuencia con que los Organismos de control realizan investigaciones e imponen sanciones.



EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calific.	Riesgo	Base de Calificación	Observaciones	Result.
		0	1	2	3	N/A					
1	Rotación Directiva y Ejecutiva en el año. Indicador = <u>Nº servid. Públicos han ocupado cargos D. y E. X 100</u> Nº de cargos D. y E. de la planta	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Hasta el 5% 1. Oscila entre el 6% y el 20% 2. Entre el 21% y el 30 %. 3. Superior al 30 %.		
2	Nombramientos provisionales ocurridos en el último año Indicador = <u>Nº de nomb. provisionales X 100</u> Nº de cargos de la planta					x	0	BAJO	N/A No Aplica 0. Menor del 5%. 1. Entre el 5% y el 10% 2. Entre el 11% y el 15 %. 3. Superior al 15 %	No se presentaron casos de nombramientos en dicho período.	
3	Contratistas por servicios personales (nóminas paralelas) Indicador = <u>Nº total de contratistas por Serv. Personales X 100</u> Nº de cargos de la planta	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Menor de 10%. 1. Entre el 11% y 20% 2. Entre el 21% y el 30%. 3. Superior al 30 %.	Contratación de 33 personales.	R= 3,31
4	Nivel de burocratización. Indicador = <u>Nº de cargos de personal de apoyo X 100</u> Nº de cargos de la planta de personal				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Hasta el 20%. 1. Entre el 21% y 40% 2. Entre el 41% y 60% 3. Superior al 60%	Se observa 696 funcionarios para el área de apoyo y 219 funcionarios para el área personal.	R= 76,06
5	Desarrollo de planes y programas para el fomento y estímulo de los valores éticos dentro del conjunto de funcionarios Indicador = <u>Eventos ejecutados X 100</u> o <u>Nº serv. Involucrados X 100</u> Eventos programados Nº serv. De la Entidad					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Superior al 80% 1. Entre el 60% y 79% 2. Entre 45% y 59% 3. Inferior al 45%.	El BCP no cuenta con un Código de Ética aprobado por el Directorio del BCP, por tanto es inaplicable dicho punto.	
6	Investigaciones administrativas y/o judiciales relacionadas con el área, en los últimos 5 años. Indicador = <u>Nº de funcionarios incurso en investigaciones X 100</u> Total de funcionarios		x				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Menor del 1% 1. Entre el 2% y 4% 2. Entre el 5% y el 7%. 3. Superior al 7 %.	Se investigaron a 40 funcionarios en los últimos 5 años.	R= 4,37
7	Sanciones administrativas y/o judiciales en los últimos cinco años, relacionados con el área. Indicador = <u>Nº de fun. sancionados X 100</u> Total de funcionarios		x				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Menor del 1% 1. Entre el 2% y 4% 2. Entre el 5% y el 7%. 3. Superior al 7 %.	Se sancionaron a 38 funcionarios	R= 4,15
8	Aplicación de mecanismos meritocráticos o carrera administrativa.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Aplicación regular. 1. Aplicación esporádica. 2. No se aplican mecanismos. 3. No existen mecanismos.	Se observa publicaciones de llamado a concurso de meritos y aptitudes	
TOTALES		4	2	0	1	1	0,71				
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							8				
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							7				
RIESGO DEL ÁREA DE TALENTO HUMANO							MEDIO	0,71			

DE 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calific.	Riesgo	Base de Calificación	Observaciones	Result.
		0	1	2	3	N/A					
1	Rotación Directiva y Ejecutiva en el año. Indicador = <u>Nº servid. Públicos han ocupado cargos D. y E. X 100</u> Nº de cargos D. y E. De la planta	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Hasta el 5% 1. Oscila entre el 6% y el 20% 2. Entre el 21% y el 30 %. 3. Superior al 30 %.	No Existe Rotación Directiva y Ejecutiva en el año.	
2	Nombramientos provisionales ocurridos en el último año Indicador = <u>Nº de nombramientos provisionales X 100</u> Nº de cargos de la planta	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Menor del 5%. 1. Entre el 5% y el 10% 2. Entre el 11% y el 15 %. 3. Superior al 15 %	No se presentaron casos de nombramientos en dicho período.	



3	Contratistas por servicios personales (nóminas paralelas) Indicador = N° total de contratistas por Serv. Personales X 100 N° de cargos de la planta	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Menor de 10%. 1. Entre el 11% y 20% 2. Entre el 21% y el 30%. 3. Superior al 30 %.	Contratación de 22 personales.	R= 2,37	
4	Nivel de burocratización. Indicador = N° de cargos de personal de apoyo X 100 N° de cargos de la planta de personal				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Hasta el 20%. 1. Entre el 21% y 40% 2. Entre el 41% y 60% 3. Superior al 60%	Se observa 696 funcionarios de para el área de apoyo y 210 funcionarios para el área misional.	R= 75,16	
5	Desarrollo de planes y programas para el fomento y estímulo de los valores éticos dentro del conjunto de funcionarios Indicador = Eventos ejecutados X 100 o N° serv. Involucrados X 100 Eventos programados N° serv. De la Entidad					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Superior al 80% 1. Entre el 60% y 79% 2. Entre 45% y 59% 3. Inferior al 45%.	El BCP no cuenta con un Código de Ética aprobado por el Directorio del BCP, por tanto es inaplicable dicho punto.		
6	Investigaciones administrativas y/o judiciales relacionadas con el área, en los últimos 5 años. Indicador = N° de funcionarios incurso en investigaciones X 100 Total de funcionarios		x				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Menor del 1% 1. Entre el 2% y 4% 2. Entre el 5% y el 7%. 3. Superior al 7 %.	Se investigaron a 40 funcionarios en los últimos 5 años.	R= 4,31	
7	Sanciones administrativas y/o judiciales en los últimos cinco años, relacionados con el área. Indicador = N° de func. sancionados x 100 Total de funcionarios		x				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Menor del 1% 1. Entre el 2% y 4% 2. Entre el 5% y el 7%. 3. Superior al 7 %.	Se sancionaron a 38 funcionarios	R= 10	
8	Aplicación de mecanismos meritocráticos o carrera administrativa.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Aplicación regular. 1. Aplicación esporádica. 2. No se aplican mecanismos. 3. No existen mecanismos.	Se observa publicaciones de llamado a concurso de méritos y aptitudes		
TOTALES		4	2	0	1	1					0,71	
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS												8
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS												7
RIESGO DEL ÁREA DE TALENTO HUMANO									MEDIO			0,71

La calificación obtenida es de 0,71%, la cual equivale a "Riesgo Medio".

1. El número de personal de apoyo es alto con respecto al total de personal de planta. Asimismo, existe gran cantidad de funcionarios investigados y sancionados.
2. No desarrolla planes y programas para el fomento y estímulo de los valores éticos.

D) ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DE INVERSIONES

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado con el manejo de inversiones, custodia y protección de bienes, valores e inversiones.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calific.	Riesgo	Base de Calificación	Observaciones
		0	1	2	3	N/A				
1	Participación de títulos oficiales en el total de las inversiones. Indicador: V/r. En títulos oficiales X 100 V/r. Total de recursos para colocación					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Superior al 80%. 1. Entre 60% y 79% 2. Entre el 45% y el 59 % 3. Inferior al 45 %.	
2	Grado de concentración de inversiones en títulos de un solo emisor privado. Indicador = V/r. Total de inversiones en el emisor X 100 V/r. Total de inversiones en entidades privadas					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Menor del 20% 1. Entre el 20% y 40% 2. Entre el 41 % y 50% 3. Superior al 50 %.	No se realizan inversiones en empresas privadas o mixtas



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía"

3	Depósitos en Ahorro. Indicador: Rendimientos depósitos en ahorros X100 Saldo promedio depósitos en ahorros					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Rendimiento superior al promedio bancario. 1. Igual al promedio bancario. 2. Rendimientos por debajo del Promedio. 3. Muy por debajo del promedio bancario.	No se realizan inversiones en empresas privadas o mixtas
4	Frecuencia de los sobregiros bancarios Indicador = Numero de Sobregiros X 100 Numero de transacciones mes					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Menor a 1%. 1. Entre el 1 y 3%. 2. Entre el 4% y 6%. 3. Superior al 6 %.	Acta N° 159 del 1/08/9, Operaciones de la Cámara Compensadora, Art. 4to. Los bancos del país no podrán incurrir en saldos deficitarios en las cuentas corrientes que mantienen con el BCP como consecuencia de operaciones de compensación en Cámara. El sistema informático de Cuentas Corrientes no permite realizar ninguna operación de sobre giro.
5	Existencia de pólizas vigentes de manejo de valores y efectivo.					x	1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Existen y cubren el 100% 1. Existen y cubren entre el 80% y 99% 2. Existen y cubren menos del 80% 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	Contrato sobre el manejo de valores y efectivo.
6	Cobertura de pólizas vigentes sobre inversiones totales.					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Existen y cubren el 100% 1. Existen y cubren entre el 80% y 99% 2. Existen y cubren menos del 80% 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	No hay pólizas pues la inversiones se encuentran en el BIS, calificación AAA
7	Certificación de firmas calificadoras de riesgo para colocación de inversión.					x	0	BAJO	N/A No Aplica 0. Si Posee. Calificación Superbancaria – buena. 1. Tiene otro instrumento. Calificación, Superbancaria – regular 2. Tiene otro instrumento. 3. No posee.	La casi totalidad de las Reservas se encuentran invertidas en el BIS, debido a la garantía de inmunidad soberana que otorga dicho banco supranacional a los activos depositados en el mismo, por Bancos Centrales de todo el mundo. El Bis es considerado una institución de calidad crediticia "AAA"
8	Metodología para estudio y conformación del portafolio de inversión.					x	0	BAJO	N/A No Aplica 0. Si posee soportes analíticos 1. Invierte por comunicación externa gubernamental. 2. Otros soportes 3. No se determina la forma de soporte.	Resolución N° 1, Acta N° 36 del 3.07.07, que establecen Normas para la Administración de los Activos Externos basados en parámetros y delineamientos a ser considerados para realizar las inversiones y asimismo, en cuanto a la toma de decisiones se refiere por Res. N° 2, Acta 36 del 3.07.07, el BCP crea CEOMA, órgano al cual se elevan las estrategias de inversión en forma mensual para su análisis y aprobación
9	Relación del rendimiento de colocación con los costos financieros Indicador: Valor total de rendimiento en las colocaciones X 100 Valor total de los costos financieros					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Menor o igual a 1%. 1. Superior a 1% 2. Superior a 3% 3. Superior al 5 %.	Las inversiones no generan costos.

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos"



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía"

10	Las transacciones de portafolio efectuadas por medios diferentes a las bolsas de valores o Entidades Financieras Oficiales.					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Utiliza siempre Corredores inscritos en bolsa. 1. Utiliza algunas veces corredores inscritos en la bolsa. 2. Utiliza siempre medios diferentes a la bolsa. 3. No define los medios.	No se tiene otras transacciones de Inversiones.	
TOTALES		2	1	0	0	7	0,33				
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							10				
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							3				
RIESGO DEL ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS (TESORERIA) Y BIENES		BAJO					0,33				

DE 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificac.	Riesgo	Base de Calificación	Observaciones
		0	1	2	3	N/A				
1	Participación de Títulos oficiales en el total de las inversiones. Indicador: V/r. En títulos oficiales X 100 V/r. Total de recursos para colocación					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Superior al 80%. 1. Entre 60% y 79% 2. Entre el 45% y el 59 % 3. Inferior al 45 %.	
2	Grado de concentración de inversiones en títulos de un solo emisor privado. Indicador = V/r. Total de inversiones en el emisor X 100 V/r. Total de invers. en entid. privadas					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Menor del 20% 1. Entre el 20% y 40% 2. Entre el 41 % y 50% 3. Superior al 50 %.	No se realizan inversiones en empresas privadas o mixtas
3	Depósitos en Ahorro. Indicador: rendimientos depos. en ahorros X100 saldo promedio depósitos en ahorros					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Rendimiento superior al promedio bancario. 1. Igual al promedio bancario. 2. Rendimientos por debajo del Promedio. 3. Muy por debajo del promedio bancario.	No se realizan inversiones en empresas privadas o mixtas
4	Frecuencia de los sobregiros bancarios Indicador = Numero de Sobregiros X 100 Nº de transacciones mes					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Menor a 1%. 1. Entre el 1 y 3% 2. Entre el 4% y 6%. 3. Superior al 6 %.	Acta Nº 159 del 1//08/97, Operaciones de la Cámara Compensadora, Art. 4to. Los bancos del país no podrán incurrir en saldos deficitarios en las cuentas corrientes que mantienen con el BCP como consecuencia de operaciones de compensación en Cámara. El sistema informático de Cuentas Corrientes no permite realizar ninguna operación de s/ giro.
5	Existencia de pólizas vigentes de manejo de valores y efectivo.	x					1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Existen y cubren el 100% 1. Existen y cubren entre el 80% y 99% 2. Existen y cubren menos del 80% 3.No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	Contrato sobre el manejo de valores y efectivo.
6	Cobertura de pólizas vigentes sobre inversiones totales.					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Existen y cubren el 100% 1. Existen y cubren entre el 80% y 99% 2. Existen y cubren menos del 80% 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	No hay pólizas pues la inversiones se encuentran en el BIS, calificación AAA
7	Certificación de firmas calificadoras de riesgo para colocación de inversión.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Sí Posee. Calificación Superbancaria – buena. 1. Tiene otro instrumento. Calificación, Superbancaria – regular 2. Tiene otro instrumento. 3. No posee.	La casi totalidad de las Reservas se encuentran invertidas en el BIS, debido a la garantía de inmunidad soberana que otorga dicho banco supranacional a los activos depositados en el mismo, por Bancos Centrales de todo el mundo. El Bis es considerado una institución de calidad crediticia "AAA"

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos"



8	Metodología para estudio y conformación del portafolio de inversión.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Si posee soportes analíticos 1. Invierte por comunicación externa gubernamental. 2. Otros soportes 3. No se determina la forma de soporte.	Resolución N° 1, Acta N° 36 del 3.07.07, que establecen Normas para la Administración de los Activos Externos basados en parámetros y delineamientos a ser considerados para realizar las inversiones y asimismo, en cuanto a la toma de decisiones se refiere por Res. N° 2, Acta 36 del 3.07.07, el BCP crea CEOMA, órgano al cual se elevan las estrategias de inversión en forma mensual para su análisis y aprobación	
9	Relación del rendimiento de colocación con los costos financieros Indicador: <u>Valor total de rendimiento en las colocaciones X 100</u> <u>Valor total de los costos financieros</u>					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Menor o igual a 1%. 1. Superior a 1% 2. Superior a 3% 3. Superior al 5%.	Las inversiones no generan costos.	
10	Las transacciones de portafolio efectuadas por medios diferentes a las bolsas de valores o Entidades Financieras Oficiales.					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Utiliza siempre Corredores inscritos en bolsa. 1. Utiliza algunas veces corredores inscritos en la bolsa. 2. Utiliza siempre medios diferentes a la bolsa. 3. No define los medios.	No se tiene otras transacciones de Inversiones.	
TOTALES		2	1	0	0	7	0,33				
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							10				
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							3				
RIESGO DEL ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS (TESORERIA) Y BIENES		BAJO					0,33				

La calificación obtenida es de 0,33 respectivamente, que equivale a "Riesgo Bajo".

1. El BCP no cuenta con Inversiones Financieras y/o Acciones en Empresas privadas o mixtas, la casi totalidad de las Reservas Internacionales se encuentran invertidas en el Bank For International Settlements (BIS) debido a la garantía de inmunidad soberana que otorga dicho Banco supranacional a los activos depositados en el mismo por Bancas Centrales de todo el mundo. El BIS es considerado una institución de calidad crediticia AAA.

E) ÁREA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado con el nivel de riesgo de pérdidas y de deterioro del patrimonio público así como en el manejo y administración de los bienes físicos con que cuentan las Entidades para desarrollar su misión.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calific.	Riesgo	Base de Calificación	Observaciones	Result.
		0	1	2	3	N/A					
1	Sistemas integrados aplicados a la contabilidad.				x		3	ALTO	0. Sistema Integral SICO en línea 1. Sistema Integral SICO fuera de línea 2. Sistemas no integrados al SICO 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	No cuentan con Sistema de Contabilidad Integrados al SICO. Tienen autorización de MH para utilizar el Sistema Contable del BCP, mensualmente envían información al MH a través de una tabla de equivalencia.	



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía"

2	Ultimo concepto y opinión de la Auditoría practicada por la CGR			x				2	POTENC. ALTO	N/A No Aplica 0. Limpio 1. Con salvedades 2. No razonable 3. Con abstención	No razonable		
3	Aplicación de los procedimientos conforme al Decreto 20132/03		x					1	MEDIO	0. Aplica el 100%. 1. Aplica más del 50%. 2. Aplica menos del 50% de los procedimientos. 3. No se aplican.	Aplica el 90%		
4	Consistencia de los inventarios de bienes muebles.	x						0	BAJO	0. Levantamiento físico y acorde con contabilidad 1. Inventario físico con inconsistencias. 2. Levantamiento físico, no actualizado. 3. No levantamiento físico.			
5	Frecuencia de elementos en procesos de baja de bienes.	x						0	BAJO	N/A No Aplica 0. No hay elementos similares en bajas sucesivas. 1. Se presentan algunos elementos en bajas sucesivas. 2. Persistencia de elementos en dos o más bajas sucesivas. 3. Persistencia sucesivas de elementos en baja.			
6	Relación de ingreso recaudado y gasto (pagado) ejecutado. Indicador: Ingreso ejecutado – Presupuesto de gasto pagado	x						0	BAJO	0. Ingreso igual o mayor al gasto pagado. 3. Gasto pagado mayor al ingreso ejecutado.			
7	Participación del presupuesto de inversión sobre presupuesto total. Indicador: <u>Presupuesto de inversión X 100</u> Presupuesto total		x					1	MEDIO	0. Mayor o igual al 20% 1. Menor a 20% 2. Menor a 10% 3. No existe., no presento documentación o presento documentación incompleta	Tener en cuenta la naturaleza de la entidad y los objetivos misionales	R =5,037	
8	Control y registro del correcto uso de los bienes del activo fijo.		x					1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Inventario por funcionario 1. Inventario por área 2. Problemas en la identificación del responsable. 3. No hay inventario	Además se puede verificar los controles automatizados y la implementación de los controles de movimientos internos de bienes.		
TOTALES		3	3	1	1	0		1					
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS								8					
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS								8					
RIESGO DEL ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS (CONTABILIDAD/PRESUPUESTO) Y BIENES		MEDIO						1,00					

DE 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calific.	Riesgo	Base de Calificación	Observaciones	Result.
		0	1	2	3	N/A					
1	Sistemas integrados aplicados a la contabilidad.				x		3	ALTO	0. Sistema Integral SICO en línea 1. Sistema Integral SICO fuera de línea 2. Sistemas no integrados al SICO 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	Tienen autorización de MH para utilizar el Sistema. Contable del BCP, mensualmente envían información al MH a través de una tabla de equivalencia.	
2	Ultimo concepto y opinión de la Auditoría practicada por la CGR			x			2	POTENC. ALTO	N/A No Aplica 0. Limpio 1. Con salvedades 2. No razonable 3. Con abstención	La Deuda Pública no esta documentada, créditos del activo interno cuya realización depende de reestructuración, en litigios y otras ya vencidas	
3	Aplicación de los procedimientos conforme al Decreto 20132/03		x				1	MEDIO	0. Aplica el 100%. 1. Aplica más del 50%. 2. Aplica menos del 50% de los procedimientos. 3. No se aplican.	Aplica el 90%	

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos"



4	Consistencia de los inventarios de bienes muebles.	x					0	BAJO	0. Levantamiento físico y acorde con contabilidad 1. Inventario físico con inconsistencias. 2. Levantamiento físico, no actualizado. 3. No levantamiento físico.			
5	Frecuencia de elementos en procesos de baja de bienes.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. No hay elementos similares en bajas sucesivas. 1. Se presentan algunos elementos en bajas sucesivas. 2. Persistencia de elementos en dos o más bajas sucesivas. 3. Persistencia sucesivas de elementos en baja.	No tuvieron baja		
6	Relación de ingreso recaudado y gasto (pagado) ejecutado. Indicador: Ingreso ejecutado – Presup. de gasto pagado	x					0	BAJO	0. Ingreso igual al gasto pagado. 3. Gasto pagado mayor al ingreso ejecutado.	Los ingresos superan a los egresos al 31/05/08, el formulario no contempla esta situación por tanto no es aplicable		
7	Participación del presupuesto de inversión sobre presupuesto total. Indicador: <u>Presupuesto de inversión X 100</u> Presupuesto total		x				1	MEDIO	0. Mayor o igual al 20% 1. Menor a 20% 2. Menor a 10% 3. No existe		R= 6,559	
8	Control y registro del correcto uso de los bienes del activo fijo.	x					1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Inventario por funcionario 1. Inventario por área 2. Problemas en la identificación del responsable. 3. No hay inventario			
TOTALES		3	3	1	1	0	1					
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS								8				
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS								8				
RIESGO DEL ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS (CONTABILIDAD/PRESUPUESTO) Y BIENES		MEDIO						1,00				

La calificación obtenida es de 1,00, equivalente a "Riesgo Medio"

1. La Institución no aplica Sistemas Integrados a la Contabilidad.
2. Dictámenes No Razonables emitidos por la CGR.

F) ÁREA DE TRÁMITES Y PROCEDIMIENTOS

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo referido a la relación de trámites y procedimientos en función de la ciudadanía, la comunidad y los clientes, así como la tecnología incorporada en los trámites, la capacidad de respuesta a denuncias y reclamos, la racionalización administrativa y los mecanismos aplicados para hacer realidad el mejoramiento continuo.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calific.	Riesgo	Base de Calificación	Observaciones
		0	1	2	3	N/A				
1	Información plena a la ciudadanía y comunidad, con mecanismos idóneos	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Disposición en medios adecuados y claros al usuario, Internet, Periódicos de alta divulgación, información Usuario/cliente. 1. Mecanismos de efectividad relativa 2. Los mecanismos no son claros 3 No emplea mecanismos de información.	La información de los procesos y trámites son atendidos en mesa de entrada de BCP
2	Tecnología incorporada en trámites y procedimientos administrativos.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Sistemas Integrados. 1. Sistema no integrado. 2. Sistema manual 3. No existen sistema	Internet, correo electrónico, publicaciones periodísticas.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía"

3	Existencia y funcionamiento de la Oficina de Quejas y Reclamos.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Existe y funciona. 1. Existe formal y opera a medias. 2. Existe pero no opera 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	Memo SGN° 227/08 del 1° de agosto de 2008	
4	Simplificación de trámites y aplicación de mejoramiento continuo.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Existe y aplica política de mejoramiento continuo 1. Existe pero no se cumple algunas veces 2. Existe, pero no se cumple 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	No existe evidencias de simplificación de trámites y aplicación de mejoramiento continuo	
5	Decisiones sobre la concesión de licencias y trámites.					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Por política institucional. 1. Decisión grupal. 2. Decisión individual. 3. Por decisión externa.		
TOTALES		2	0	0	2	1	1,5				
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS								5			
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS								4			
RIESGO DEL ÁREA DE TRÁMITES Y PROCEDIMIENTOS		POTENC. ALTO						1,50			

DE 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calific.	Riesgo	Base de Calificación	Observaciones	
		0	1	2	3	N/A					
1	Información plena a la ciudadanía y comunidad, con mecanismos idóneos	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Disposición en medios adecuados y claros al usuario, Internet, Periódicos de alta divulgación, información Usuario/cliente. 1. Mecanismos de efectividad relativa 2. Los mecanismos no son claros 3. No emplea mecanismos de información.	La información de los procesos y trámites son atendidos en mesa de entrada de BCP	
2	Tecnología incorporada en trámites y procedimientos administrativos.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Sistemas Integrados. 1. Sistema no integrado. 2. Sistema manual 3. No existen sistema	Internet, correo electrónico, publicaciones periódicas.	
3	Existencia y funcionamiento de la Oficina de Quejas y Reclamos.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Existe y funciona. 1. Existe formal y opera a medias. 2. Existe pero no opera 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	Memo SGN° 227/08 del 1° de agosto de 2008	
4	Simplificación de trámites y aplicación de mejoramiento continuo.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Existe y aplica política de mejoramiento continuo 1. Existe pero no se cumple algunas veces 2. Existe, pero no se cumple 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	No existe evidencias de simplificación de trámites y aplicación de mejoramiento continuo	
5	Decisiones sobre la concesión de licencias y trámites.					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Por política institucional. 1. Decisión grupal. 2. Decisión individual. 3. Por decisión externa.		
TOTALES		2	0	0	2	1	1,5				
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS								5			
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS								4			
RIESGO DEL ÁREA DE TRÁMITES Y PROCEDIMIENTOS		POTENC. ALTO						1,50			

La calificación obtenida es de 1,50, que equivale a "Riesgo Potencialmente Alto".

1. El BCP, no cuenta con una Oficina de Quejas y Reclamos, ni con una simplificación de trámites y aplicación de mejoramiento continuo.



G) ÁREA DE TRANSPARENCIA

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado con la construcción de relaciones de confianza de la comunidad con los administradores públicos. Por consiguiente, es necesario evaluar los aspectos que pongan en riesgo este principio, de acuerdo con la percepción que la ciudadanía y los clientes de la Entidad, a través de los indicadores sobre los mecanismos que tenga la Entidad para su seguimiento y evaluación.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calific	Riesgo	Base de Calificación	Observaciones	Result.
		0	1	2	3	N/A					
1	Percepción de los clientes, usuarios o ciudadanos sobre prácticas corruptas. Indicador = $\frac{N^{\circ} \text{ de quejas con vinculac. de corrupción} \times 100}{N^{\circ} \text{ de asuntos tramitados}}$	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. No hay indicios de quejas y reclamos. 1. Presenta algunos casos investigados y archivados. 2. Presenta algunos casos vía quejas y reclamos. 3. No Existen administración de quejas y reclamos.	No existen indicios de quejas y reclamos	R= 100
2	Percepción de la CGR sobre corrupción por antecedentes de auditoría.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Positiva 1. Aceptable. 2. Regular. 3. Negativa.	Percepción de la CGR es negativa conforme a dos Dictámenes No Razonables, emitidos correspondiente a la Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos y la Auditoría Financiera practicadas en el Ejercicio 2007.	
3	Sistema de indicadores para la evaluación de la satisfactoria atención a clientes y ciudadanía.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Existe y se aplica 1. Existe se aplica pero no incide 2. Existe pero no se aplica 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	El BCP no cuenta con indicadores para la evaluación de la satisfactoria atención a clientes y ciudadanía.	
4	Mecanismos para el seguimiento de los trámites relativos a licencias y regulaciones					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Existen y rinden resultados 1. Existen parcialmente 2. Mecanismos diseñados pero no operan 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta		
5	Código de ética y valores institucionales			x			2	POTENC. ALTO	N/A No Aplica 0. Existe y funciona 1. Existe pero no se aplica 2. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	El BCP no cuenta con un Código de Ética aprobado por el Directorio del BCP, por tanto, la Institución no puede comunicar a sus funcionarios los valores institucionales. Se evidencia un proyecto de Código de Ética.	
6	Convenios de transparencia con organizaciones no gubernamentales o de la sociedad civil.			x			2	POTENC. ALTO	N/A No Aplica 0. Existe y funciona 1. Se firmaron pero no aplica 2.No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	EL BCP firmó un convenio de Cooperación interinstitucional con el Ministerio Público, cuya duración es indefinida. Se observa convenios de Contratos de cooperación con Transparencia Paraguay, pero los mismos están vencidos y no fueron renovados.	
TOTALES		1	0	2	2	1	2				
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							6				
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							5				
RIESGO DEL ÁREA DE TRANSPARENCIA							POTENC. ALTO	2,00			



DE 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calific.	Riesgo	Base de Calificación	Observaciones	Result.
		0	1	2	3	N/A					
1	Percepción de los clientes, usuarios o ciudadanos sobre prácticas corruptas. Indicador = $\frac{\text{N}^\circ \text{ de quejas con vinculac. de corrupción}}{\text{N}^\circ \text{ de asuntos tramitados}} \times 100$		x				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. No hay indicios de quejas y reclamos. 1. Presenta algunos casos investigados y archivados. 2. Presenta algunos casos vía quejas y reclamos. 3. No Existen administración de quejas y reclamos.	La calificación obtenida es de o pues es menor a cinco, debido a que solo se presentó una queja vinculada con hecho de corrupción.	R= 100
2	Percepción de la CGR sobre corrupción por antecedentes de auditoría.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Positiva. 1. Aceptable. 2. Regular. 3. Negativa.	Conforme a los antecedentes de auditorías efectuadas por la CGR en el BCP, se observa faltantes en cajas, ctas. pendientes de regularización, anticipos de gastos a rendir, cuentas cuya registración se encuentra en forma transitoria y otros que a la fecha de esta auditoria no fueron regularizados, devueltos, rendidos.	
3	Sistema de indicadores para la evaluación de la satisfactoria atención a clientes y ciudadanía.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Existe y se aplica 1. Existe se aplica pero no incide 2. Existe pero no se aplica 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	El BCP no cuenta con indicadores para la evaluación de la satisfactoria atención a clientes y ciudadanía.	
4	Mecanismos para el seguimiento de los trámites relativos a licencias y regulaciones					x	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Existen y rinden resultados 1. Existen parcialmente 2. Mecanismos diseñados pero no operan 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta		
5	Código de ética y valores institucionales			x			2	POTENC. ALTO	N/A No Aplica 0. Existe y funciona 1. Existe pero no se aplica 2.No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	El BCP no cuenta con un Código de Ética aprobado por el Directorio del BCP, por tanto, la Institución no puede comunicar a sus funcionarios los valore institucionales. Se evidencia un proyecto de Código de Ética.	
6	Convenios de transparencia con organizaciones no gubernamentales o de la sociedad civil.			x			2	POTENC. ALTO	N/A No Aplica 0. Existe y funciona 1. Se firmaron pero no aplica 2. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	EL BCP firmó un convenio de Cooperación interinstitucional con el Ministerio Público, cuya duración es indefinida. Se observa la firma de Acuerdos de Cooperación con Transparencia Paraguay los mismos están vencidos en el año 2005 y no fueron renovados.	
TOTALES		0	1	2	2	1	2,2				
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							6				
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							5				
RIESGO DEL ÁREA DE TRANSPARENCIA		POTENCIALMENTE ALTO					2,20				

La calificación obtenida es de 2,00 y 2,20, equivalente a "Riesgo Potencialmente Alto".



1. Dictámenes "No Razonables" emitidos por la CGR.
2. El BCP, no cuenta con un Sistema de Indicadores para la evaluación de la satisfactoria atención a clientes y ciudadanía.
3. Tampoco cuenta con un Código de Ética y de Valores Institucionales.
4. No se celebró convenios de transparencia con Organizaciones No Gubernamentales o de la Sociedad Civil a partir del 2005.

H) ÁREA DE CONTROL INTERNO

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado con el rol desempeñado por las oficinas de control interno para prevenir riesgos de corrupción.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calific.	Riesgo	Base de Calificación	Observaciones
		0	1	2	3	N/A				
1	Implementación de un sistema de control interno.				x		3	ALTO	0. Si plenamente. 1. Existe y se aplica parcialmente 2. Existe pero no se aplica 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	El BCP no cuenta con un Sistema de Control Interno como el Coso o Mecit, el control lo efectúa en base al cumplimiento de procedimientos operativos y administrativos, se utilizan matrices de cumplimiento y cuestionarios de Control Interno a fin de evaluar la calidad del Sistema de Control Interno.
2	La Oficina de Control Interno evalúa y detecta los procesos y áreas con mayor riesgo de corrupción institucional.				x		3	ALTO	0. Definidos con mapa de riesgos u otros medios técnicos. 1. Identifica parcialmente 2. Identifica riesgos eventualmente 3. No realiza	El BCP no cuenta con una oficina de Control Interno que evalúa y detecta los procesos y áreas de mayor riesgo de corrupción institucional
3	La Oficina de Control Interno formula programas preventivos de los procesos y áreas con mayor riesgo de corrupción institucional. .				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Definidos con mapa de riesgos u otros medios técnicos. 1. Identifica parcialmente 2. Identifica riesgos eventualmente 3. No realiza	El BCP no cuenta con Programas preventivos de los procesos y áreas con mayor riesgo de corrupción institucional pues no cuenta con mapas de riesgos.
4	La Oficina de Control Interno formula planes de mejoramiento, y son aplicados.			x			2	POTENC. ALTO	0. Si plenamente. 1. Existe y se aplica parcialmente 2. Existe pero no se aplica 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	El BCP cuenta con planes de mejoramiento pero los mismos no se aplican debido que recientes auditorías evidenciaron observaciones mencionadas por otras auditorías que no fueron corregidas.
TOTALES		0	0	1	3	0	2,25			
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							4			
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							4			
RIESGO DEL ÁREA DE CONTROL INTERNO		ALTO					2,75			

DE 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calific.	Riesgo	Base de Calificación	Observaciones
		0	1	2	3	N/A				
1	Implementación de un sistema de control interno.				x		3	ALTO	0. Si plenamente. 1. Existe y se aplica parcialmente 2. Existe pero no se aplica 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	El BCP no cuenta con un Sistema de Control Interno como el Coso o Mecit, el control lo efectúa en base al cumplimiento de procedimientos operativos y administrativos, se utilizan matrices de cumplimiento y cuestionarios de Control Interno a fin de evaluar la calidad del Sistema de Control Interno.



2	La Oficina de Control Interno evalúa y detecta los procesos y áreas con mayor riesgo de corrupción institucional.				x			3	ALTO	0. Definidos con mapa de riesgos u otros medios técnicos. 1. Identifica parcialmente 2. Identifica riesgos eventualmente 3. No realiza	El BCP no cuenta con una oficina de Control Interno que evalúa y detecta los procesos y áreas de mayor riesgo de corrupción institucional	
3	La Oficina de Control Interno formula programas preventivos de los procesos y áreas con mayor riesgo de corrupción institucional. .					x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Definidos con mapa de riesgos u otros medios técnicos. 1. Identifica parcialmente 2. Identifica riesgos eventualmente 3. No realiza	El BCP no cuenta con Programas preventivos de los procesos y áreas con mayor riesgo de corrupción institucional pues no cuenta con mapas de riesgos.	
4	La Oficina de Control Interno formula planes de mejoramiento, y son aplicados.				x			2	POTENC. ALTO	0. Si plenamente. 1. Existe y se aplica parcialmente 2. Existe pero no se aplica 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	El BCP cuenta con planes de mejoramiento pero los mismos no se aplican debido que recientes auditorías evidenciaron observaciones mencionadas por otras auditorías que no fueron corregidas.	
TOTALES		0	0	1	3	0		2,25				
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS								4				
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS								4				
RIESGO DEL ÁREA DE CONTROL INTERNO		ALTO						2,75				

La calificación obtenida es de 2,75, la cual equivale a "Riesgo Alto".

- Debido a que el BCP no cuenta con un sistema de control interno que comprenda toda la Institución, no existe una Oficina de Control Interno que evalúe y detecte los procesos y áreas con mayor riesgo de corrupción institucional.
- No se realizan programas preventivos y los planes de mejoramiento no se cumplen.

I) ÁREA DE CONTROL EXTERNO

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo derivados del control ejercido por la Contraloría General de la República, la auditoría del Poder Ejecutivo u otras. Además, se releva la participación ciudadana en el control.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calif.	Riesgo	Base de Calificación	Observaciones
		0	1	2	3	N/A				
1	Acciones de control de la C.G.R. En los dos últimos años aplicados al ente auditado.	x					0	BAJO	0. Si 3. No	Se observa acciones de Control de la CGR en los últimos 2 años enfocando diversas dependencias del BCP
2	Acciones de control de otras instancias (Auditoría General del Poder Ejecutivo u otras) en los dos últimos años aplicados al ente auditado.				x		3	ALTO	0. Si 3. No	No se observa Informe de Auditoría Gral. Del Poder Ejecutivo
3	Cumplimiento del plan de mejoramiento presentado a la C.G.R.			x			2	POTENC. ALTO	N/A No Aplica 0. Cumplimiento 100 %. 1. Cumplimiento entre el 70 y el 99 %. 2. Cumplimiento entre el 45 y el 69 %. 3. Cumplimiento inferior al 45 %	Se observa el cumplimiento del 45%, de las recomendaciones de las auditorías practicadas de años anteriores al Ej. 2007.
4	Interpelaciones a titulares de la entidad, originadas por el Congreso de la República en los dos últimos años.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta 1. Existieron pero no fueron confirmadas. 2. Investigaciones en proceso. 3. Generaron investigaciones y sanciones.	No se observa interpelaciones a titulares de la entidad por el Congreso en los 2 últimos años
5	Hallazgos administrativos y/o judiciales importantes en los últimos cinco años en la entidad auditada.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. No o Investigación archivada 1. Administrativos 2. Indicios de hechos punibles contra el patrimonio	No se observa hallazgos administrativos y/o judiciales importantes en los 2 últimos años



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía"

										3. Existencia de hallazgos penales		
6	Convenios de transparencia suscritos con organizaciones no gubernamentales o sociedad civil.					x			3	ALTO	N/A No Aplica 0. Existe, se cumple y es eficaz. 1. Existe, se cumple, no es eficaz. 2. Existe, no se cumple. 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	No existen convenios vigentes de transparencia con organizaciones no gubernamentales o sociedad civil.
TOTALES		3	0	1	2	0			1,3			
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS									6			
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS									6			
RIESGO DEL ÁREA DE CONTROL EXTERNO		MEDIO							1,33			

DE 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calific.	Riesgo	Base de Calificación	Observaciones	
		0	1	2	3	N/A					
1	Acciones de control de la C.G.R. En los dos últimos años aplicados al ente auditado.	x					0	BAJO	0. Si 3. No	Se observa acciones de Control de la CGR en los últimos 2 años enfocando diversas áreas del BCP	
2	Acciones de control de otras instancias (Auditoría General del Poder Ejecutivo u otras) en los dos últimos años aplicados al ente auditado.				x		3	ALTO	0. Si 3. No	No se observa Informe de Auditoría General del Poder Ejecutivo.	
3	Cumplimiento del plan de mejoramiento presentado a la C.G.R.			x			2	POTENC. ALTO	N/A No Aplica 0. Cumplimiento 100 %. 1. Cumplimiento entre el 70 y el 99 %. 2. Cumplimiento entre el 45 y el 69 %. 3. Cumplimiento inferior al 45 %.	Se observa el cumplimiento del 45%, de las recomendaciones de las auditorías practicadas de años anteriores al Ej. 2007.	
4	Interpelaciones a titulares de la entidad, originadas por el Congreso de la República en los dos últimos años.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta 1. Existieron pero no fueron confirmadas. 2. Investigaciones en proceso. 3. Generaron investigaciones y sanciones.	No se observa interpelaciones a titulares de la entidad por el Congreso en los 2 últimos años.	
5	Hallazgos administrativos y/o judiciales importantes en los últimos cinco años en la entidad auditada.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. No o Investigación archivada 1. Administrativos 2. Indicios de hechos punibles contra el patrimonio 3. Existencia de hallazgos penales	No se observa hallazgos administrativos y/o judiciales importantes en los 2 últimos años.	
6	Convenios de transparencia suscritos con organizaciones no gubernamentales o sociedad civil.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Existe, se cumple y es eficaz. 1. Existe, se cumple, no es eficaz. 2. Existe, no se cumple. 3. No existe, no presentó la documentación o presentó documentación incompleta	No existen convenios vigentes de transparencia con organizaciones no gubernamentales o sociedad civil.	
TOTALES		3	0	1	2	0	1,33				
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS									6		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS									6		
RIESGO DEL ÁREA DE CONTROL EXTERNO		MEDIO							1,33		

La calificación obtenida es de 1,33 la cual equivale a "Riesgo Medio".

1. No se aplican acciones de control de otras instancias (Auditoría General del Poder Ejecutivo u otras), la CGR realizó auditorías, pero no cuenta con un plan seguimiento para cumplir las recomendaciones emanadas.
2. Asimismo, no se evidencia convenios de transparencia con Organizaciones No Gubernamentales.



RIESGO INSTITUCIONAL

EJERCICIO FISCAL 2007

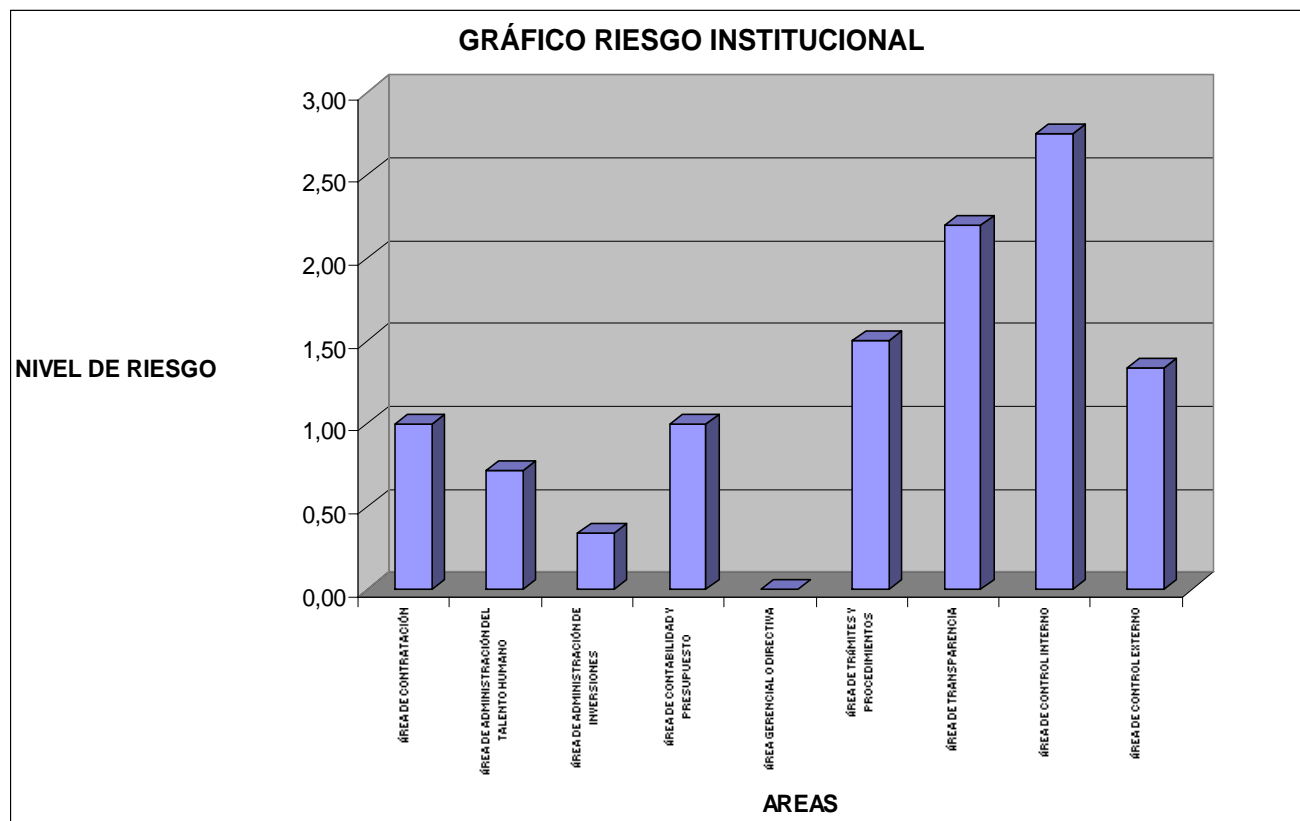
Ítem	Áreas Evaluadas	Total de Criterios	Total de Criterios evaluados	Calificación	Riesgo
1	ÁREA DE CONTRATACIÓN	18	14	0,71	MEDIO
2	ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DEL TALENTO HUMANO	8	7	0,71	MEDIO
3	ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DE INVERSIONES	10	3	0,33	BAJO
4	ÁREA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO	8	8	1,00	MEDIO
5	ÁREA GERENCIAL O DIRECTIVA	7	4	0,00	BAJO
6	ÁREA DE TRÁMITES Y PROCEDIMIENTOS	5	4	1,50	POTENCIALMENTE ALTO
7	ÁREA DE TRANSPARENCIA	6	5	2,00	POTENCIALMENTE ALTO
8	ÁREA DE CONTROL INTERNO	4	4	2,75	ALTO
9	ÁREA DE CONTROL EXTERNO	6	6	1,33	MEDIO
				1,15	TOTAL

RIESGO INSTITUCIONAL	MEDIO
-----------------------------	--------------

DE 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2008

Ítem	Áreas Evaluadas	Total de Criterios	Total de Criterios evaluados	Calificación	Riesgo
1	ÁREA DE CONTRATACIÓN	18	13	1,00	MEDIO
2	ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DEL TALENTO HUMANO	8	7	0,71	MEDIO
3	ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DE INVERSIONES	10	3	0,33	BAJO
4	ÁREA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO	8	8	1,00	MEDIO
5	ÁREA GERENCIAL O DIRECTIVA	7	4	0,00	BAJO
6	ÁREA DE TRÁMITES Y PROCEDIMIENTOS	5	4	1,50	POTENCIALMENTE ALTO
7	ÁREA DE TRANSPARENCIA	6	5	2,20	POTENCIALMENTE ALTO
8	ÁREA DE CONTROL INTERNO	4	4	2,75	ALTO
9	ÁREA DE CONTROL EXTERNO	6	6	1,33	MEDIO
				1,20	TOTAL

RIESGO INSTITUCIONAL	MEDIO
-----------------------------	--------------



TIPO DE RIESGO	RANGO
RIESGO BAJO	Resultado menor a 0.5
RIESGO MEDIO	Resultado menor a 1,5.
RIESGO POTENCIALMENTE ALTO	Resultado menor a 2,5.
RIESGO ALTO	Resultado mayor o igual a 2,5.



CONCLUSIÓN – CAPÍTULO 2

De la verificación y evaluación realizada a los aspectos referentes a los cuadros de Identificación de Riesgos correspondiente al Ejercicio Fiscal 2.007 y de Enero a Mayo del 2008, del Banco Central del Paraguay se obtuvo una calificación de 1,15% y 1,20 %, cuyo nivel corresponde a "Riesgo Institucional MEDIO", debido a que dicha Institución:

No cuenta con un Sistema de Indicadores para la evaluación de la satisfactoria atención a clientes y a la ciudadanía,

No cuenta con un Código de Ética y valores institucionales.

Dictámenes "No Razonable" emitidos de la Contraloría General de la República.

Igualmente la Auditoría del Poder Ejecutivo no ha realizado ninguna Auditoría en el Ente.

La Institución Auditada no tiene convenios suscritos con ninguna organización no gubernamental o sociedad civil.

El Banco Central del Paraguay no cuenta con el Sistema Integrado de Contabilidad (SICO), exigida por la Ley N° 1535/99 "Administración Financiera del Estado".