



**INSTITUTO DE AUDITORES INTERNOS  
DE LA REPUBLICA DOMINICANA, INC.**

**RESEÑA HISTORICA  
INSTITUTO DE AUDITORES INTERNOS DE LA REPUBLICA  
DOMINICANA, INC (IAIRD)**

**LA CREACION DEL INSTITUTO DE AUDITORES INTERNOS DE LA REPUBLICA DOMINANA DATA DE LA DECADA DE LOS AÑOS 80. SUS PIONEROS FUERON LOS SEÑORES ENRIQUE ERNESTO GONZALEZ ABREU, ACTUALMENTE, VICEPRESIDENTE DE AUDITORIA INTERNA DEL BANCO DEL PROGRESO, S.A. Y MANUEL TEOFILO GARCIA DENIS, PRESIDENTE DE LA COMPAÑIA ASESORIA AJUSTE Y RECOBROS.**

**LA AUDITORIA INTERNA MODERNA COMIENZA A ORGANIZARSE Y A EMERGER EL 23 DE SEPTIEMBRE DE 1941, CUANDO POR PRIMERA VEZ SE REUNIERON DIEZ Y SIETE (17) PERSONAS EN EL WILLIAMS CLUB, UBICADO EN EL NO. 24 DE LA CALLE 39 ESTE DE LA CIUDAD DE NUEVA YORK. EL COMUN DENOMINADOR DE ESTAS PERSONAS ERA PROCURAR LA CREACION DE UN INSTITUTO DE AUDITORES INTERNOS EN LOS ESTADOS UNIDOS.**

**LA IDEA ORIGINAL NACE DE JOHN THURSTON, AUDITOR INTERNO DE LA NORTH AMERICAN COMPANY, MOTIVADO AL LEER EL LIBRO TITULADO < LA AUDITORIA INTERNA >, ESCRITO POR VICTOR Z. BRINK Y PUBLICADO EN ENERO DEL MISMO AÑO (1941).**



**THURSTON Y ROBERT B. MINE, FORMABAN PARTE DEL COMITE DE AUDITORIA DEL EDISON ELECTRIC INSTITUTE. AMBOS UNIDOS A VICTOR Z. BRINK SIRVIERON COMO COMITE ORGANIZADOR DEL INSTITUTO DE AUDITORES INTERNOS.**

**EN LA PRIMERA REUNION, RESULTO ELECTO JOHN B. THURSTON COMO PRESIDENTE ORGANIZADOR Y PRIMER PRESIDENTE DEL INSTITUTO DE AUDITORES INTERNOS.**

**LA MEMBRESIA CRECIO RAPIDAMENTE, AL FINAL DE SU PRIMER AÑO LLEGO A LOS CIENTO CUATRO (104) MIEMBROS Y A 1,018, AL CABO DEL QUINTO AÑO. YA PARA 1957 EL INSTITUTO CONTABA CON 3,700 MIEMBROS DE LOS CUALES, EL 20 % ERAN EXTRANJEROS.**

**LA FORMACION DEL INSTITUTO DE AUDITORES INTERNOS DE LA REPUBLICA DOMINICANA, NO ES UNA HISTORIA SEPARADA. A MEDIADOS DEL 1981 EN VISITA QUE REALIZARA EL LIC. ENRIQUE GONZALEZ A LA CIUDAD DE BOSTON, OBTUVO SU MEMBRESIA EN EL INSTITUTE OF INTERNAL AUDITORS. POCO DESPUES, JUNTO AL SR. MANUEL TEOFILO GARCIA DENIS, SURGE LA IDEA DE FORMAR UNA INSTITUCION QUE SIRVIERA PARA PROYECTAR LA PROFESION EN NUESTRO PAIS. PARA ESE ENTONCES, ESTA IDEA CONTO CON CINCO (5) COLABORADORES MAS.**

**LA PRIMERA ACTIVIDAD DEL GRUPO CONSISTIO EN DESARROLLAR EL DIA 3 DE ENERO DE 1983, LOS ESTATUTOS REQUERIDOS PARA LA CONSTITUCION E INCORPORACION DEL INSTITUTO DE AUDITORES INTERNOS DE LA REPUBLICA DOMINICANA. EL 17 DE MARZO DEL MISMO AÑO, SE REALIZO LA FORMALIZACION DE DICHS ESTATUTOS MEDIANTE SU REGISTRO EN EL LIBRO LETRA <<U>>, FOLIO NO. 6139.**



## INSTITUTO DE AUDITORES INTERNOS DE LA REPUBLICA DOMINICANA, INC.

LA ASAMBLEA CONSTITUTIVA, CELEBRADA EL 28 DE FEBRERO DE ESE AÑO, ESTUVO PRESIDIDA POR EL LIC. EMIGDALIO VALENZUELA Y MEDIANTE LA PRIMERA RESOLUCION FUERON APROBADOS LOS ESTATUTOS. TAMBIEN EN ESTA ASAMBLEA SE DECIDIO ELEGIR LA PRIMERA DIRECTIVA DEL INSTITUTO, LA CUAL SE CONFORMO DE LA MANERA SIGUIENTE:

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| ENRIQUE ERNESTO GONZALEZ ABREU | PRESIDENTE     |
| ELIZABETH WEINERTH             | VICEPRESIDENTE |
| MANUEL TEOFILO GARCIA DENIS    | VICEPRESIDENTE |
| JESUS ANTONIO MATOS URIBE      | TESORERO       |
| RAFAEL LEANDRO DIAZ DAVIS      | SECRETARIO     |
| NICOLAS VINICIO TAVERAS G      | VOCAL          |
| FIORDALIZA NUÑEZ DE HERRERA    | VOCAL          |

FUE DECLARADA SU INCORPORACION, MEDIANTE DECRETO PRESIDENCIAL NO. 996 DEL 19 DE ABRIL DE 1983.

EL INSTITUTO DE AUDITORES INTERNOS DE LA REPUBLICA DOMINICANA, INC. ES UNA ENTIDAD SIN FINES DE LUCRO, CUYO PROPOSITO ES PROMOVER Y DESARROLLAR LA AUDITORIA INTERNA; EFECTUAR Y PARTICIPAR EN PROGRAMAS DESTINADOS A ELEVAR EL NIVEL PROFESIONAL DEL AUDITOR INTERNO; REALIZAR TODO TIPO DE ACTIVIDADES ENCAMINADAS A COMPLEMENTAR Y AMPLIAR SUS CONOCIMIENTOS ACADEMICOS, ASI COMO PATROCINAR AQUELAS ACTIVIDADES QUE CONTRIBUYAN A AUMENTAR Y AFIANZAR EL PRESTIGIO DE SUS MIEMBROS.



## INSTITUTO DE AUDITORES INTERNOS DE LA REPUBLICA DOMINICANA, INC.

ENTRE LAS ACTIVIDADES QUE HAN TENIDO MAS IMPACTO EN NUESTRA ENTIDAD HAN SIDO LAS SIGUIENTES: LA PRIMERA CONFERENCIA ANUAL DE AUDITORIA INTERNA, CELEBRADA EN JUNIO DE 1985, BAJO LA PRESIDENCIA DEL LIC. GENARO SORIANO GUZMAN; EL IV ENCUENTRO INTERAMERICANO DE AUDITORES INTERNOS, EN 1993, BAJO LA PRESIDENCIA DEL LIC. JOSE ML. MATEO CONTRERAS, ACTUALMENTE, VICEPRESIDENTE DE AUDITORIA INTERNA DEL BANCO MERCANTIL, S.A. Y EL V CONGRESO LATINOAMERICANO DE AUDITORES INTERNOS, EN 1999, BAJO LA PRESIDENCIA DEL LIC. LUIS A. PAULINO.

EN EL AÑO 1993, EN EL MARCO DEL IV ENCUENTRO INTERAMERICANO DE AUDITORES INTERNOS, UNA HISTORICA ACTIVIDAD PROFESIONAL DE ALTISIMA CALIDAD TECNICA Y EN LA QUE PARTICIPARON CERCA DE 700 AUDITORES INTERNOS DE CASI TODOS LOS PAISES DE AMERICA LATINA, ESTADOS UNIDOS Y ESPAÑA, FUE RECONOCIDO COMO INSTITUTO NACIONAL Y AFILIADO AL THE INSTITUTE OF INTERNAL AUDITORS, INC., ENTIDAD QUE REUNE A TODOS LOS INSTITUTOS DE AUDITORES INTERNOS A NIVEL MUNDIAL, CUYA SEDE CENTRAL SE ENCUENTRA UBICADA EN ALTAMONTE SPRING, FLORIDA, USA. ACTUALMENTE, ESTA INSTITUCION TIENE UNA MEMBRESIA DE ALREDEDOR DE 85,000 MIEMBROS.

OTRO HECHO TRASCENDENTAL EN LA VIDA DEL IAIRD, LO FUE LA PLACA DE RECONOCIMIENTO QUE LE OTORGO THE INSTITUTE OF INTERNAL AUDITORS, EN EL AÑO 1998, EN TEXAS, ESTADOS UNIDOS POR HABER AFILIADO UN MAYOR NUMERO DE NUEVOS MIEMBROS DURANTE EL PERIODO DE MAYO-97 A MAYO-98, COMPITIENDO CON LOS DEMAS INSTITUTO NACIONALES DE AUDITORES INTERNOS DEL MUNDO.



## INSTITUTO DE AUDITORES INTERNOS DE LA REPUBLICA DOMINICANA, INC.

LA ACTUAL JUNTA DE DIRECTORES 2003-2005 ESTA INTEGRADA POR LAS SIGUIENTES PERSONALIDADES:

|                                 |                |
|---------------------------------|----------------|
| LIC. JUAN ANTONIO OVALLES PEREZ | PRESIDENTE     |
| LIC. ARMANDO RAMOS              | VICEPRESIDENTE |
| LICDA. DELLYS D. FELIZ          | SECRETARIA     |
| LIC. ANGEL SANTANA              | TESORERO       |
| LIC. JUSTO RADHAMES SANTOS      | VOCAL          |
| LIC. JOSE ML. MATEO C           | ASESOR         |

ESTA NUEVA JUNTA DE DIRECTORES, PRESIDIDA POR EL LIC. JUAN ANTONIO OVALLES PEREZ, TIENE COMO GRAN RETO DURANTE EL PERIODO DE SU GESTION 2003-2005 DE CREAR LAS BASES NECESARIAS PARA REFORZAR LA INSTITUCIONALIDAD Y EL DESARROLLO DEL IAIRD DE MANERA QUE EN UN TIEMPO RECORD, LA INSTITUCION PUEDAR ESTAR EN PLENA CAPACIDAD PARA BRINDAR REAL Y EFECTIVAMENTE UN SERVICIO A TODOS SUS MIEMBROS DE ALTA CALIDAD, CONTRIBUYENDO A LA VEZ CON EL ESTADO DOMINICANO MEDIANTE INTERCAMBIOS DE CONOCIMIENTOS, ASESORIA Y APOYO, ESPECIFICAMENTE A LOS ORGANISMOS DE CONTROL, SUPERVISION Y FISCALIZACION COMO LO SON LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA Y LA CAMARA DE CUENTAS, ASI COMO TAMBIEN APOYAR A TODO EL EMPRESARIADO DOMINICANO DEL SECTOR PRIVADO, INCLUYENDO A LAS ONGS.