



## **RESUMEN EJECUTIVO**

### **INFORME N° FC-BCB/UAI/SEG/2023-004**

Informe de Auditoría FC-BCB/UAI/SEG/2023-004, correspondiente al Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe FC-BCB/UAI/INF/2019-008, referente a la *“Auditoría Operacional al Procesamiento Técnico y Atención en sala de usuarios del Archivo Histórico de la Casa Nacional de Moneda, por el periodo correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018”*, efectuado en cumplimiento instrucciones impartidas por Jefatura de la Unidad de Auditoría Interna de la FC-BCB mediante Memorándum UAI-N° 09-2023 de 02 de mayo de 2023 y Memorándum UAI-N° 033-2023 de 16 de octubre de 2023 y a disposiciones legales correspondientes.

El objetivo del presente seguimiento es verificar el cumplimiento de las observaciones no cumplidas reportadas en el Informe FC-BCB/UAI/SEG/2021-004, referente al *“Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe FC-BCB/UAI/INF/2019-008, emergente de la «Auditoría Operacional al Procesamiento Técnico y Atención en sala de usuarios del Archivo Histórico de la Casa Nacional de Moneda, por el periodo correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018»*, en la cual fueron reportadas 5 (cinco) observaciones.

El objeto del seguimiento comprende, la verificación y análisis de la información y documentación referida a la implantación de las recomendaciones pendientes de cumplimiento reportadas en el Informe de Auditoría FC-BCB/UAI/SEG/2021-004, y otros documentos relacionados al objetivo de nuestro seguimiento.

Nuestro examen se realizó de conformidad al Numeral 219 Seguimiento, de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, aprobadas mediante Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, comprendiendo en su análisis y revisión de la documentación que respalda el cumplimiento de las recomendaciones no cumplidas contenidas en el Informe FC-BCB/UAI/SEG/2021-004 correspondiente al *“Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe FC-BCB/UAI/INF/2019-008, emergente de la «Auditoría Operacional al Procesamiento Técnico y Atención en sala de usuarios del Archivo Histórico de la Casa Nacional de Moneda, por el periodo correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018»*, hasta la fecha de emisión del presente Informe.

Como resultados del Seguimiento, del presente informe, se concluye que las cinco (5) observaciones; cuatro (4) Observaciones fueron Cumplidas y una (1) observaciones fue No Aplicable.

El Resumen Ejecutivo del Informe **FC-BCB/UAI/SEG/2023-004**, correspondiente al *“Segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe FC-BCB/UAI/INF/2019-008, referente a la «Auditoría Operacional al Procesamiento Técnico y Atención en sala de usuarios del Archivo Histórico de la Casa Nacional de Moneda, por el periodo correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018»*, ha sido publicado en la página web de la entidad [www.fundacionculturalbcb.gob.bo](http://www.fundacionculturalbcb.gob.bo) descrito en el Menú Principal “INSTITUCIÓN – AUDITORÍA INTERNA - 2023”.

La Paz, 13 de noviembre de 2023

“2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO”

  
Lic. René Julio Infante Espinoza  
AUDITOR INTERNO a.i.  
CAULP-3774 CAUB-9534  
FUNDACIÓN CULTURAL DEL  
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA