



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME N° FC-BCB/UAI/SEG/2023-006

Informe de Auditoría Interna FC-BCB/UAI/SEG/2023-006, correspondiente al Segundo Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe FC-BCB/UAI/INF/2019-010 emergente de la “Auditoría Operacional a los Procesos de la Unidad de Cultura del Centro de la Cultura Plurinacional – CCP, por el periodo correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018” y cuyo primer seguimiento fue reportado en el Informe FC-BCB/UAI/SEG/2021-003, efectuado en cumplimiento instrucciones impartidas por Jefatura de la Unidad de Auditoría Interna de la FC-BCB mediante Memorándums UAI-N°008-2023 y UAI-N°030-2023 y a disposiciones legales correspondientes.

El objetivo del presente seguimiento es verificar el cumplimiento de las observaciones no cumplidas del Informe FC-BCB/UAI/INF/2019-010 emergente de la “Auditoría Operacional a los Procesos de la Unidad de Cultura del Centro de la Cultura Plurinacional – CCP, por el periodo correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018” y cuyo primer seguimiento fue reportado en el Informe FC-BCB/UAI/SEG/2021-003, en la cual quedaron pendientes de cumplimiento (3) observaciones; con cuatro (4) recomendaciones.

El objeto del seguimiento comprende la verificación y análisis de la información y documentación referida a la implantación de las recomendaciones reportadas como no cumplidas en el Informe de Auditoría FC-BCB/UAI/SEG/2021-001, según el Formato 2 “Cronograma de Implantación de Recomendaciones” 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/2021-003, correspondiente al Informe FC-BCB/UAI/INF/2019-010 emergente de la “Auditoría Operacional a los Procesos de la Unidad de Cultura del Centro de la Cultura Plurinacional – CCP, 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 de tres (3) observación; las tres (3) observaciones fueron Cumplidas.

El Resumen Ejecutivo del Informe **FC-BCB/UAI/SEG/2023-006**, correspondiente al Segundo Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe FC-BCB/UAI/INF/2019-010 emergente de la “Auditoría Operacional a los Procesos de la Unidad de Cultura del Centro de la Cultura Plurinacional – CCP, por el periodo correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018” y cuyo primer seguimiento fue reportado en el Informe FC-BCB/UAI/SEG/2021-003, fue publicado en la página web de la entidad www.fundacionculturalbcb.gob.bo descrito en el Menú Principal “INSTITUCIÓN – AUDITORÍA INTERNA - 2023”.

La Paz, 24 de noviembre de 2023

“2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO”


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