



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME N° FC-BCB/UAI/INF/2024-002

Informe de Auditoría FC-BCB/UAI/INF/2024-002, correspondiente al “Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia FC-BCB, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023”, fue ejecutado en cumplimiento a las “Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna” aprobadas mediante Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, numeral 304 referente a la Planificación Estratégica y programación de Operaciones Anual, parágrafo 07: “El cumplimiento de las actividades incluidas en el programa de operaciones anual es evaluado periódicamente por la (el) Jefa (e) de la UAI, debiendo comunicar sus resultados a la Máxima Autoridad Ejecutiva y a la Contraloría General del Estado hasta el 31 de julio (semestral) y hasta el 31 de enero (anual).”

El objetivo del Informe Anual de Actividades es reportar las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia, por el periodo comprendido del 01 de enero hasta el 31 de diciembre de 2023.

El objeto del Informe Anual de Actividades, está constituido por la información y documentación, emergente de las actividades ejecutadas en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia, gestión 2023.

Como resultado del Informe Anual de Actividades, se tiene lo siguiente: **Actividades Programadas** (2) dos Pronunciamientos sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la FC-BCB, al 31 de diciembre de 2022, adjunto la Revisión del cumplimiento el procedimiento específico para el control y conciliación de saldos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, (1) Relevamiento de Información Específica sobre la Auditoría Operacional, (1) un Informe de Recuperación de Recursos Observados por la Vía del Requerimiento de Pago Extrajudicial, (1) un Informe de Control Interno; (8) ocho Informes de Seguimiento a las Recomendaciones; **Actividades No Programadas** (2) dos Informes de Control Interno, (12) doce Informes de Relevamiento de Información Específica; (7) siete Notas Administrativas y (1) un Informe Circunstanciado, que fueron remitidos a Presidencia del Consejo de la Administración, a la Contraloría General del Estado y al Banco Central de Bolivia, según corresponda.

El Resumen Ejecutivo del Informe **FC-BCB/UAI/INF/2024-002**, correspondiente al “Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia FC-BCB, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023”; fue publicado en la página web de la entidad www.fundacionculturalbcb.gob.bo descrito en el Menú Principal “INSTITUCIÓN – AUDITORÍA INTERNA - 2024”.

La Paz, 30 de enero de 2024

“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