



FC – BCB
FUNDACION CULTURAL DEL BANCO CENTRAL DE BOLIVIA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) – Gestión 2025 de la Unidad de Auditoría Interna (UAI) de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia (FC-BCB) y en el marco de la Norma General de Auditoría Gubernamental N° 219, Resolución CGR-1/010/97 y Memorandum UAI N° 015/2025 de 20.06.2025, la UAI realizó el primer seguimiento a la recomendación del Informe FC-BCB/UAI/INF/2023-008, *"Informe de control interno emergente del relevamiento de información específica sobre la "Auditoría Operacional sobre la eficacia de las actividades y tareas culturales efectuadas por el Centro de la Revolución Cultural, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022"*.

Objetivo: Verificar el grado de implantación y cumplimiento de la recomendación a la Observación 3.1 del Informe de Auditoría FC-BCB/UAI/INF/2023-008 *"Informe de control interno emergente del relevamiento de información específica sobre la "Auditoría Operacional sobre la eficacia de las actividades y tareas culturales efectuadas por el Centro de la Revolución Cultural, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022"*.

Objeto: El Informe de Auditoría FC-BCB/UAI/INF/2023-008 de 04.12.2023, los Formatos 1 y 2 de Aceptación e implantación de Recomendaciones del Informe respectivamente, así como la documentación de sustento que respalda las acciones emprendidas para el cumplimiento de la recomendación.

Como resultado del primer seguimiento realizado a la recomendación pendiente de atención del Informe FC-BCB/UAI/INF/2023-008 de 04.12.2023 *"Informe de control interno emergente del relevamiento de información específica sobre la "Auditoría Operacional sobre la eficacia de las actividades y tareas culturales efectuadas por el Centro de la Revolución Cultural, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022"*, se concluye que la recomendación 3.1.1 **NO FUE CUMPLIDA**.

La Paz, 25 de junio de 2025



"2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA"