

## RESUMEN EJECUTIVO

### **SEGUNDO SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME FC-UAI N° 02/2015 REFERENTE AL CONTROL INTERNO RELACIONADO CON EL EXAMEN DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.**

Informe de Auditoría FC-BCB/INF/UAJ/2017-004 correspondiente al Segundo Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones del Informe FC-UAI N° 02/2015 referente al Control Interno relacionado con el Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2014, evaluado a la fecha y ejecutado en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2017 de la Unidad de Auditoría Interna de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia.

Los objetivos del seguimiento fueron:


- Verificar el cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe de Auditoría FC-UAI N° 02/2015 referente al Control Interno relacionado con el Examen de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia, al 31 de diciembre de 2014.
- Determinar el cumplimiento de los plazos establecidos en el Cronograma de Implantación de Recomendaciones Aceptadas reportado en el informe precedentemente citado y si se cumplieron en su integridad.

El objeto del segundo seguimiento comprende la verificación y análisis de la documentación referida a la implantación de las recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría FC-UAI N° 02/2015, formatos 1 y 2 de aceptación e implantación de recomendaciones y otros documentos relacionados al objetivo de nuestro seguimiento.

Asimismo, documentación de la gestión 2016 y 2017 referida a la implantación de las recomendaciones emitidas en el Informe de Auditoría FC-UAI N° 02/2015.

## **RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO**

Como resultado del seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe de Auditoría FC-UAI N° 02/2015, a continuación se exponen en detalle los resultados del seguimiento, agrupados de la siguiente forma:

- 
- Recomendaciones Cumplidas 52%
  - Recomendaciones No Cumplidas 43%
  - Recomendaciones No Aplicables 5%



Calle Ingavi 1005 Presidencia: 2408981  
Casilla Postal 12164 Secretaría General: 2408951  
[www.culturabcb.org.bo](http://www.culturabcb.org.bo) Asesoría Legal: 2409813  
[fundacion@culturabcb.org.bo](mailto:fundacion@culturabcb.org.bo) Auditoría Interna: 2406635  
La Paz - Bolivia Administración General: 2408951  
Tel/Fax Administración: 2408961

ARCHIVO Y BIBLIOTECA NACIONALES DE BOLIVIA  
CASA DE LA LIBERTAD  
CASA NACIONAL DE MONEDA  
CENTRO DE LA CULTURA PLURINACIONAL  
MUSEO NACIONAL DE ARTE  
MUSEO NACIONAL DE ETNOGRAFÍA Y FOLKLORE

