

**RESUMEN EJECUTIVO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

SEGUNDO SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA INTERNA FUND-UAI-11/2012 REFERENTE A LA “AUDITORIA DE LOS SISTEMAS DE ADMINISTRACION Y CONTROL SAYCO – SISTEMA DE ADMINISTRACION DE PERSONAL DE LA FUNDACION CULTURAL DEL BANCO CENTRAL DE BOLIVIA, POR EL PERIODO DESDE EL 02 DE MARZO DE 2007 AL 31 DE JULIO DE 2012”.

Informe de Auditoría FC-BCB/INF-UAI/2018-003 de 30 de abril de 2018 correspondiente al Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Auditoría Interna FUND-UAI-11/2012, referente a la “Auditoría de los Sistemas de Administración y Control SAYCO – Sistema de Administración de Personal de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia, por el periodo desde el 02 de marzo de 2007 al 31 de julio de 2012”, 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 no cumplidas reportadas en el Informe Auditoría **FC-BCB/INF-UAI/2016-017** del Primer Seguimiento de la auditoría SAYCO “Auditoría de los Sistemas de Administración de Personal de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia, por el periodo desde el 02 de marzo de 2017 al 31 de julio de 2012.
- Determinar el cumplimiento de los plazos establecidos en el Cronograma de Implantación de Recomendaciones “Formato 2” reportado en el informe anteriormente 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 los Informe de Auditoría FUND-UAI-11/2012, formato 1 y 2 de aceptación a implantación de recomendaciones y otros documentos relacionados al objetivo de nuestro seguimiento.

RESULTADO DEL SEGUIMIENTO

Como resultado del seguimiento a la implantación recomendaciones del Informe de Auditoría Informe FUND-UAI-11/2012, a continuación se exponen el detalle de los resultados del segundo seguimiento, agrupados de la siguiente forma:



Calle Ingavi 1005 Presidencia: 2408981
Casilla Postal 12164 Secretaría General: 2408951
www.culturabcb.org.bo Asesoría Legal: 2409813
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

- Recomendaciones Cumplidas 47%
- Recomendaciones No Cumplidas 53%
- Recomendación No Aplicables 0.00%

No. OBS.	OBSERVACIÓN	RECOM.	CUMPLIDA	NO CUMPLIDA	NO APLICABLE
1	2. Falta de proceso de análisis de la oferta interna de personal para las gestiones 2010, 2011 y 2012.	2.1		X	
		2.2		X	
2	5. Falta de experiencia para el cargo asistente administrativo del Centro Cultural de Santa Cruz.	5.1		X	
3	6. Falta del Proceso inducción o integración	6.1	✓		
4	7. Falta del proceso de evaluación de confirmación	7.1	✓		
5	9. Falta de una segunda evaluación de desempeño dentro del plazo establecido consecutiva a una primera evaluación "en observación".	9.1	✓		
6	10. Existencia del puesto "Técnico Informático" sin respaldo en el documento "Acción de Personal"	10.1	✓		
7	12. Falta de programación y ejecución de la capacitación para las gestiones 2010, 2011, 2012.	12.1	✓		
8	13. Falta de Evaluación de la capacitación y evaluación de los resultados de la capacitación por las gestión 2010, 2011 y 2012.	13.1		X	
9	14. Falta de documentación en las fichas de personal de los centros de la FC-BCB.	14.1	✓		
10	15. Falta de integridad a la documentación generada por las evaluaciones de desempeño.	15.1	✓		
11	16 falta de incorporación a la carrera administrativa de funcionario de la FC-BCB	16.1		X	
12	17 Falta de compatibilización de las modificaciones al Reglamento Interno de Personal.	17.1		X	
		17.2		X	
		17.3		X	
TOTAL		15	7	8	
PORCENTAJE		100%	47%	53%	%


Lic. Mariana Ríos Macondo
AUDITOR INTERNO
RAIG No. 124-293
FUNDACIÓN CULTURAL DEL
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA



Calle Ingavi 1005 Presidencia: 2408981
Casilla Postal 12164 Secretaría General: 2409813
www.culturabcb.org.bo Asesoría Legal: 2409813
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