

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME N° FC-BCB/UAI/SEG/2019-007

Informe de Auditoría Interna **FC-BCB/UAI/SEG/2019-007**, correspondiente al Segundo Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones formuladas del Informe FC-BCB/INF/UAI/2016-13, emergente de la Auditoría Especial al Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas, de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia, por el periodo comprendido desde el 01 de octubre de 2015 al 30 de junio de 2016, efectuado en cumplimiento al Programa Operativo Anual 2019 y a disposiciones legales correspondientes.

El objetivo del presente seguimiento es verificar el cumplimiento de las 7 recomendaciones que fueron reportadas como no cumplidas en el Informe FC-BCB/UAI/SEG/2018-007, correspondiente al Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Control Interno FC-BCB/INF/UAI/2016-13, emergente de la “Auditoría Especial al Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia, por el periodo comprendido desde el 01 de octubre de 2015 al 30 de junio de 2016”.

El objeto del Seguimiento comprende la verificación, evaluación y análisis de la información y documentación referida a la implantación de las recomendaciones reportadas como no cumplidas en el Informe de Seguimiento FC-BCB/UAI/SEG/2018-007, formato 2 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 ejecución el análisis y revisión de la documentación e información, que respalda el cumplimiento de las recomendaciones reportadas como no cumplidas en el Informe de Seguimiento FC-BCB/UAI/SEG/2018-007, referente al Primer Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones emergentes de la “Auditoría Especial al Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia, por el periodo comprendido desde el 01 de octubre de 2015 al 30 de junio de 2016”, hasta la fecha de emisión del presente informe

Como resultado del examen de seguimiento, concluimos que de las (43) recomendación reportada en el Informe FC-BCB/UAI/SEG/2018-007, treinta y cuatro (34) han sido cumplidas y nueve (9) se encuentra no aplicables.

El Resumen Ejecutivo del Informe **FC-BCB/UAI/SEG/2019-007**, correspondiente al “Segundo Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones formuladas del Informe FC-BCB/INF/UAI/2016-13, emergente de la Auditoría Especial al Cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas, de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia, por el periodo comprendido desde el 01 de octubre de 2015 al 30 de junio de 2016”, ha sido publicado en la página web de la entidad www.fundacionculturalbcb.gob.bo descrito en el Menú Principal “TRANSPARENCIA – AUDITORÍA”.

La Paz, 24 de diciembre de 2019