

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME N° FC-BCB/UAI/INF/2021-005

Informe de Auditoría Interna **FC-BCB/UAI/INF/2021-005**, correspondiente al Auditoría Operacional al Procesamiento Técnico de Inventariación y Catalogación de la Unidad de Museo del Museo Nacional de Etnografía y Folklore MUSEF, por el periodo desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018.

El objetivo de la presente auditoría, es emitir un pronunciamiento independiente sobre la eficacia del Procesamiento Técnico de Inventariación y Catalogación de Bienes Culturales de la Unidad de Museo del Museo Nacional de Etnografía y Folklore MUSEF, por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018.

El objeto de la presente auditoría comprende la documentación e información necesaria y suficiente correspondiente a las operaciones referentes al Procesamiento Técnico de Inventariación y Catalogación de la Unidad de Museo del Museo Nacional de Etnografía y Folklore MUSEF, dependiente de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia, ubicado en la ciudad de La Paz.

Nuestro examen se realizó de acuerdo con las Normas de Auditoría Gubernamental relacionadas con la ejecución de Auditorías Operacionales emitidas por la Contraloría General del Estado y aprobadas con la Resolución N° CGE/057/2016 de 06 de julio de 2016, vigente a partir del 01 de septiembre de 2016 y comprenderá la evaluación y revisión de la documentación de respaldo referente a las actividades relacionadas al Procesamiento Técnico de Inventariación y Catalogación de la Unidad de Museo del Museo Nacional de Etnografía y Folklore de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia, correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de enero de 2018 al 31 de diciembre de 2018.

Como resultado del examen ejecutado, se exponen las siguientes observaciones de control interno:

- 3.1 Falta de documentación que respalda las Tareas programadas por la Unidad de Museo del Museo Nacional de Etnografía y Folklore – MUSEF.
- 3.2 Los Programas Operativos Anuales Individuales no reflejan las tareas efectivamente realizadas por la Unidad de Museo del MUSEF.
- 3.3 Manual de Procesos y Procedimientos de la Unidad del MUSEF

El Resumen Ejecutivo del Informe **FC-BCB/UAI/INF/2021-005**, correspondiente al “Auditoría Operacional al Procesamiento Técnico de Inventariación y Catalogación de la Unidad de Museo del Museo Nacional de Etnografía y Folklore MUSEF, por el periodo desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018”; fue publicado en la página web de la entidad www.fundacionculturalbcb.gob.bo descrito en el Menú Principal “INSTITUCIÓN – AUDITORÍA INTERNA - 2021”.

La Paz, 28 de mayo de 2021