



INFORME
N° O/001/2024

30 de diciembre de 2024

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

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) – Gestión 2024 de la Unidad de Auditoría Interna (UAI) de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia (FC-BCB) y Memorándum UAI N° 10/2024 de 02.09.24, se realizó la “Auditoría Operacional a la Operación de Atención a Visitas Guiadas a las Salas de Exposición Permanente de Casa de la Libertad (CDL) dependiente de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia (FC-BCB), por el primer semestre de la gestión 2024”.

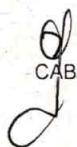
El objetivo del examen, fue emitir un pronunciamiento sobre la eficacia de la operación de atención a visitas guiadas a las salas de exposición permanente de la Casa de la Libertad (CDL) dependiente de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia (FC-BCB), por el primer semestre de la gestión 2024.

El objeto del examen, constituyó la operación de atención a visitas guiadas a las salas de exposición permanente ejecutadas por la Unidad de Museo dependiente de la Casa de la Libertad (CDL) de la FC-BCB, por el primer semestre de la gestión 2024.

Como resultado del examen, se concluye que el nivel de eficacia de la operación de atención a visitas guiadas a las salas de exposición permanente de la Casa de la Libertad (CDL) dependiente de la Fundación Cultural del Banco Central de Bolivia (FC-BCB), por el primer semestre de la gestión 2024, fue buena, al haber obtenido la calificación del 87.08% de eficacia, respecto a la atención a visitas guiadas llevadas a cabo en dependencias de Casa de la Libertad. Asimismo, se han identificado deficiencias de control interno, que son las siguientes:

1. Ausencia del Manual de Procesos y Procedimientos que regule la atención de visitas guiadas en las salas de exposición permanente del Museo de la Casa de la Libertad (CDL).
2. Inconsistencia del número de visitantes nacionales y extranjeros entre los informes diarios de registro de visitas guiadas y la documentación sustentatoria.
3. Objetivos programados no alcanzados en el primer semestre de la gestión 2024, por la Unidad de Museo de la CDL

La Paz, 30 de diciembre de 2024


CAB