

**UNIDAD DE INVESTIGACIONES FINANCIERAS**

**RESUMEN EJECUTIVO**

**Informe N°** : INF/UIF/UAI N° 16/2024

**Correspondiente a** : Primer Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el informe INF/UIF/UAI N° 16/2022 referido a la Auditoría Operacional a los procesos de capacitación y supervisión, ejecutados por la Dirección de Análisis Estratégico, Supervisión y Coordinación Internacional durante la gestión 2021.

**Objetivo** : Verificar, el grado de cumplimiento de las 9 (nueve) recomendaciones establecidas en el informe INF/UIF/UAI N° 16/2022 de 29 de septiembre de 2022, que corresponde al Informe de Control Interno como resultado de la Auditoría Operacional a los procesos de capacitación y supervisión, ejecutados por la Dirección de Análisis Estratégico, Supervisión y Coordinación Internacional durante la gestión 2021.

**RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO**

- Falta de Oportunidad en la emisión del Plan Anual de Capacitación **(R.01 - Cumplida)**
- Falta de Informe General de los resultados del Plan Anual de Capacitación **(R.02 - Cumplida)**
- Acciones de coordinación y logística previas al evento desarrolladas a destiempo **(R.03 - Cumplida)**
- Deficiencias en la creación de Link para eventos de capacitación **(R.04 - Cumplida)**
- Designación de Responsable de Evento de Capacitación a personal distinto de la Unidad **(R.05 - Cumplida)**
- Deficiencias en el evento de capacitación para Nuevos Funcionarios Responsables **(R.06 - Cumplida)**
- Criterios y Procedimientos no reglamentados **(R.07 - No cumplida)**
- Herramienta de Supervisión no Aprobada **(R.08 - No cumplida)**
- Plan Operativo de Supervisión no emitido **(R.09 - No cumplida)**

**CONCLUSIÓN**

Por lo expuesto, la Unidad de Auditoría Interna de la Unidad de Investigaciones Financieras, realizó el Primer Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el informe INF/UIF/UAI N° 16/2022 referido a la Auditoría Operacional a los procesos de capacitación y supervisión, ejecutados por la Dirección de Análisis Estratégico, Supervisión y Coordinación Internacional durante la gestión 2021, y como resultado se concluye que el grado de cumplimiento fue parcial, toda vez que de 9 (nueve) recomendaciones establecidas, 6 (seis) fueron calificadas como Cumplidas y 3 (tres) calificadas como NO cumplidas, resultados que se resumen a continuación:

RECOMENDACIONES	RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO	
	1er Seguimiento	%
Recomendaciones Cumplidas	6	67%
Recomendaciones No Cumplidas	3	33%
Recomendaciones No Aplicables	0	0%
<b>TOTAL RECOMENDACIONES EMITIDAS</b>	<b>9</b>	<b>100%</b>

La Paz, 3 de octubre de 2024



Lic. Aud. Nelson F. Guerberth Valencia  
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA  
Reg. Prof. CAUB - 10043  
UNIDAD DE INVESTIGACIONES FINANCIERAS

Página 2 de 18

