

UNIDAD DE INVESTIGACIONES FINANCIERAS

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° : INF/UIF/UAI N° 05/2025

Correspondiente a : Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe INF/UIF/UAI N° 03/2023 de fecha 27 de febrero de 2023, referido al Informe de Control Interno como resultado de la Auditoría de Confiabilidad de los **Estados Financieros** de la Unidad de Investigaciones Financieras por el periodo finalizado al 31 de diciembre de 2022.

Objetivo : Verificar, el grado de cumplimiento de la única recomendación pendiente de cumplimiento establecida en el informe INF/UIF/UAI N° 08/2024 de 30 de abril de 2024, que corresponde al primer seguimiento del informe INF/UIF/UAI N° 03/2023 de fecha 27 de febrero de 2023, de acuerdo al cronograma de Implantación de recomendaciones, emitido por la Dirección de Asuntos Administrativos y Finanzas; y la Unidad Jurídica de la Unidad de Investigaciones Financieras.

RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

- Bien Inmueble registrado en EEFF sin Derecho Propietario (R.03 – **No Cumplida**)

CONCLUSIÓN

Por lo expuesto, la Unidad de Auditoría Interna de la Unidad de Investigaciones Financieras, realizó el Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el INF/UIF/UAI N° 03/2023 de fecha 27 de febrero de 2023, referido al Informe de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los **Estados Financieros** de la Unidad de Investigaciones Financieras por el periodo finalizado al 31 de diciembre de 2022 y como resultado se concluye que el grado de cumplimiento no fue el esperado, toda vez que la única recomendación pendiente de cumplimiento, fue calificada como No cumplida, a razón que el proceso de saneamiento se encuentra aún en proceso a cargo principalmente del anterior titular en instancias correspondientes, resultado que se resumen a continuación:

TOTAL RECOMENDACIONES EMITIDAS	Resultados 1er Seg.		Resultado 2do Seg.		Resultados Finales		
	Recomendaciones	Cant.	Recomendaciones	Cant.	Recomendaciones	Cant.	%
3	Cumplidas	2	Cumplidas	0	Cumplidas	2	67%
	No Cumplidas	1	No Cumplidas	1	No Cumplidas	1	33%
	No Aplicables	0	No Aplicables	0	No Aplicables	0	0%
	Recomendaciones pendientes	1	Recomendaciones pendientes	1	TOTAL	3	100%

La Paz, 24 de marzo de 2025



Lic. Aud. Nelson F. Guilberth Valencia
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Reg./Prof. CAUB - 10043
UNIDAD DE INVESTIGACIONES FINANCIERAS