



UNIDAD DE INVESTIGACIONES FINANCIERAS

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° : INF/UIF/UAI N° 02/2026

Correspondiente a : INFORME DE ACTIVIDADES DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
GESTIÓN 2025

Objetivo y Alcance : El objetivo del presente documento es informar a la Dirección General Ejecutiva de acuerdo a los artículos 15° y 42°, inciso b) de la Ley 1178, sobre los resultados alcanzados por la Unidad de Auditoría Interna durante la gestión 2025

RESULTADOS : La Unidad de Auditoría Interna durante la gestión 2025 cumplió con todas sus actividades programadas y tuvo los siguientes resultados:

ACTIVIDADES PROGRAMADAS

N°	Actividad	Informe cite	Fecha de remisión	Estado
1	Auditoría de Confiabilidad de los Registros de la Unidad de Investigaciones Financieras correspondiente a la gestión 2024 – Control Interno	INF/UIF/UAI N° 01/2025	14/1/2025	CONCLUIDO
	Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros de la Unidad de Investigaciones Financieras por el periodo finalizado al 31 de diciembre de 2024	INF/UIF/UAI N° 03/2025	26/2/2025	
2	Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Unidad de Investigaciones Financieras por el periodo finalizado al 31 de diciembre de 2024 (Planificación General y Específica)	(*)	(*)	Proceso (*)
3	Auditoría de cumplimiento al Procedimiento de Doble Percepción para los Servidores Públicos de la Unidad de Investigaciones Financieras - Gestión 2024	INF/UIF/UAI N° 08/2025	24/4/2025	CONCLUIDO
4	Relevamiento de Información Comité de Seguimiento de Control Interno	INF/UIF/UAI N° 10/2025	26/6/2025	CONCLUIDO
5	Primer Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe INF/UIF/UAI N° 01/2024 referido al Informe de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros de la Unidad de Investigaciones Financieras – UIF al 31 de diciembre de 2023	INF/UIF/UAI N° 06/2025	3/4/2025	CONCLUIDO
6	Primer Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe INF/UIF/UAI N° 03/2024 referido al Informe de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros de la Unidad de Investigaciones Financieras – UIF al 31 de diciembre de 2023	INF/UIF/UAI N° 07/2025	3/4/2025	CONCLUIDO
7	Segundo Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe INF/UIF/UAI N° 01/2023 referido al Informe de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros de la Unidad de Investigaciones Financieras – UIF al 31 de diciembre de 2022	INF/UIF/UAI N° 04/2025	24/3/2025	CONCLUIDO
8	Segundo Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe INF/UIF/UAI N° 03/2023 referido al Informe de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros de la Unidad de Investigaciones Financieras – UIF al 31 de diciembre de 2022	INF/UIF/UAI N° 05/2025	24/3/2025	CONCLUIDO





UNIDAD DE INVESTIGACIONES FINANCIERAS

RESUMEN EJECUTIVO

ACTIVIDADES PROGRAMADAS

Nº	Actividad	Informe cite	Fecha de remisión	Estado
9	Segundo Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe INF/UIF/UAJ N° 18/2022 referido al Informe de Auditoría de Cumplimiento a las medidas de protección y seguridad implementados por el Área de Archivo de la UIF desde la gestión 2018 al 13 de octubre 2022	INF/UIF/UAJ N° 11/2025	10/7/2025	CONCLUIDO
10	Primer Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe INF/UIF/UAJ N° 15/2023 referido al Informe de Relevamiento de Información Especifico sobre la atención oportuna a correspondencia recibida en la Unidad de Investigaciones Financieras	INF/UIF/UAJ N° 18/2025	29/10/2025	CONCLUIDO
11	Primer Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe INF/UIF/UAJ N° 16/2023 referido al Informe de Relevamiento de Información Especifico sobre la elaboración e implementación del Plan Institucional de Seguridad de la Información - PISI en la UIF	INF/UIF/UAJ N° 09/2025	5/6/2025	CONCLUIDO
12	Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el informe INF/UIF/UAJ N° 18/2023 referido al Relevamiento de Información Especifico sobre el registro, renovación y baja de Sujetos Obligados, Funcionarios Responsables y Analistas de Cumplimiento en la Unidad de Investigaciones Financieras	INF/UIF/UAJ N° 16/2025	7/10/2025	CONCLUIDO

(*) A la fecha de emisión del presente informe, ya se emitió el primer informe de la Auditoría de Confiabilidad de registros de la gestión 2025, mediante informe INF/UIF/UAJ N° 01/2026 en fecha 16/01/2026.

ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

Nº	Actividad	Informe cite	Fecha de remisión	Estado
1	Auditoria de cumplimiento al pago por el contrato UIF/52/2024 referido a la asistencia técnica internacional especializada para el cumplimiento de los estándares internacionales del Grupo de Acción Financiera Internacional (GAFI)	INF/UIF/UAJ N° 13/2025	20/8/2025	CONCLUIDO
2	Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el informe INF/UIF/UAJ 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	INF/UIF/UAJ N° 14/2025	5/9/2025	CONCLUIDO
3	Relevamiento de Información Especifico sobre los pagos efectuados en la gestión 2025 por el contrato UIF/17/2025 referido a la "Consultoría por producto para el acompañamiento, asistencia técnica especializada y preparación para afrontar el encuentro Cara a Cara internacional del periodo de Observación"	INF/UIF/UAJ N° 17/2024	17/10/2025	CONCLUIDO

La Paz, 27 de enero de 2026


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