



RESUMEN EJECUTIVO

Informe INF/UIF/UAI N°012/2026, de 25 de septiembre de 2026, Plan Estratégico período 2027-2029 y Programa Operativo Anual de la gestión 2027, de la Unidad de Auditoría Interna de la Unidad de Investigaciones Financieras – UIF, efectuado en cumplimiento a las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna (NAG 304.02 - 06) aprobada por Resolución CGE/094/2012 de fecha 27 de agosto de 2012 y en el marco del “Procedimiento para la Formulación y Control de Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna”, aprobada con Resolución CGE/152/2017 de fecha 29/12/2017, normas emitidas por la Contraloría General del Estado.

En ese contexto se estimo la Planificación Estratégica comprendido en las gestiones 2027, 2028 y 2029 y la Programación de Operaciones Anual para la gestión 2027 de la UAI que se detalla a continuación:

No.	Actividades Programadas – Gestión 2027
AUDITORIA DE CONFIABILIDAD	
1	Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Unidad de Investigaciones Financieras por el periodo finalizado al 31 de diciembre de 2026.
2	Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Unidad de Investigaciones Financieras por el periodo finalizado al 31 de diciembre de 2027 (Planificación General y Especifica).
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	
3	Auditoria de cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales, con el propósito de comprobar la existencia o no de doble percepción de los Servidores Públicos de la Unidad de Investigaciones Financieras - Gestión 2026
RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN	
4	Relevamiento de Información Comité de Seguimiento de Control Interno.
5	Relevamiento al Cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR), gestión 2026.
6	Relevamiento de Información Especifico sobre la elaboración e implementación del <u>Plan Institucional de Seguridad de la Información - PISI</u> en la UIF.
SEGUIMIENTOS	
7	Primer Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe INF/UIF/UAI N° 01/2026 referido al Informe de <u>Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros</u> de la Unidad de Investigaciones Financieras correspondiente a la gestión 2025
8	Primer Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe INF/UIF/UAI N° 03/2026 referido al Informe de <u>Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros</u> de la Unidad de Investigaciones Financieras por el periodo finalizado al 31 de diciembre de 2025.
9	Segundo Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe INF/UIF/UAI N° 17/2023 referido al Informe de Relevamiento de Información Especifico sobre la elaboración e implementación del <u>Plan de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos - PISLEA</u> en la UIF.
10	Segundo Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe 18/2025 referido al Informe de Relevamiento de Información Especifico sobre la atención oportuna a correspondencia recibida en la Unidad de Investigaciones Financieras (Informe INF/UIF/UAI N°015/2023)
AUDITORÍAS NO PROGRAMADAS	
11	Auditorias, Relevamientos, Seguimientos u otras actividades no programadas instruidas por la MAE y/o sugeridas por la Contraloría General del Estado, Ente Tutor o Auditoría Interna.
GESTIÓN OPERATIVA DE LA UAI	
12	Desarrollo de la Planificación y seguimiento de gestión de la UAI.

La Paz, 25 de septiembre de 2026.

