

ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIAMINISTERIO DE
PLANIFICACIÓN DEL DESARROLLO**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Actividades : FSF-UAI-INF-1464/2025 UAI-INF-IA-002/2025
Nº

Correspondiente : Informe Semestral de Actividades gestión 2025 de la Unidad de Auditoría Interna del Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y de Apoyo al Sector Productivo (FONDESIF).

Por el período : Comprendido entre el 1º de enero al 30 de junio de 2025.

Ejecutada cumplimiento en : En cumplimiento a lo establecido en el Art. 15º de la Ley Nº 1178 de Administración y Control Gubernamentales de fecha 20 de julio de 1990; y numeral 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna, aprobadas con Resolución CGE/094/2012 en fecha 27 de agosto de 2012, presento a su autoridad el Informe Semestral de Actividades gestión 2025 de la Unidad de Auditoría Interna del Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y de Apoyo al Sector Productivo (FONDESIF), considerando las actividades proyectadas en la Reformulación del Programa Operativo Anual gestión 2025 de la UAI.

Objetivo del informe : El objetivo del presente documento es informar a la Máxima Autoridad Ejecutiva del Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y de Apoyo al Sector Productivo y a la Contraloría General del Estado de acuerdo a los artículos 15º y 42º, inciso b) de la Ley Nº 1178, sobre los resultados alcanzados por la Unidad de Auditoría Interna al primer semestre de la gestión 2025, respecto al cumplimiento de su Programa Operativo Anual.

Objeto del informe : Las Actividades programadas y no programadas que fueron desarrolladas por la Unidad de Auditoría Interna, durante el período comprendido entre el 1º de enero al 30 de junio de 2025.

Resultados del Informe de Actividades**Auditorías programadas**

De acuerdo a nuestro Programa Operativo Anual reformulado gestión 2025, se programó un total de Cinco (5) auditorías, de las cuales, al primer semestre de la presente gestión, fueron dos (2) concluidas en su integridad, y tres (3) se encuentran en proceso.

Informes Internos y/o Pronunciamientos

Para la gestión 2025, no se programaron Informes Internos y/o Pronunciamientos.

Seguimientos programados

De acuerdo a nuestro Programa Operativo Anual reformulado gestión 2025, se tiene programado siete (7) seguimientos, los cuales, al primer semestre de la presente gestión, se concluyeron cuatro (4), y tres (3) se encuentran en proceso.

Página 1 de 3.

2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO

ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIAMINISTERIO DE
PLANIFICACIÓN DEL DESARROLLO

Relevamientos de Información

De acuerdo a nuestro Programa Operativo Anual reformulado gestión 2025, se programaron cuatro (4) Relevamientos de Información Específica; al primer semestre se concluyó uno (1) y tres (3) no fueron iniciados, mismos que serán ejecutados en el segundo semestre de la presente gestión.

Actividades no programadas

Al primer semestre de la gestión 2025, la Unidad de Auditoría Interna del FONDESIF ejecutó un (1) Relevamiento de Información que fue remitido para conocimiento del Director General Ejecutivo del FONDESIF a través de nota interna FSF-UAI-NE-211/2025 UAI-NE-018/2025 de 4 de febrero de 2025 y un (1) Informe Preliminar remitido a la Contraloría General del Estado con nota FSF-UAI-NE-013/2025 UAI-NE-001/2025 y para conocimiento del Director General Ejecutivo del FONDESIF a través de nota interna FSF-UAI-NI-075/2025 UAI-NI-009/2025 ambos en fecha 10 de enero de 2025, trabajos que fueron ejecutados en horas no programadas.

INDICADORES DE RENDIMIENTO

De los controles y evaluaciones internas, se determinó el nivel de cumplimiento de los trabajos programados, dicho nivel se detalla en el (Anexo N° 3).

INFORMES DEVUELTOS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

Durante el primer semestre de la gestión 2025, la Contraloría General del Estado no devolvió auditorías para su reformulación, sin embargo, se advirtió en archivo de la Unidad de Auditoría Interna del FONDESIF que se tiene informes de auditoría devueltos por el citado ente rector de Control Gubernamental en gestiones anteriores. Al respecto, a la fecha los mismos se encuentran en proceso de ejecución en horas no programadas.

INFORMACIÓN SOBRE INDICIOS DE RESPONSABILIDAD SUGERIDOS POR LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA DURANTE LA GESTIÓN 2025

La Unidad de Auditoría Interna al primer semestre de la gestión 2025, no ha emitido informes sobre posibles indicios de responsabilidad pública.

INFORMES CIRCUNSTANCIADOS

La Unidad de Auditoría Interna al primer semestre de la gestión 2025, no ha emitido Informes Circunstanciados.

NOTAS ADMINISTRATIVAS

La Unidad de Auditoría Interna al primer semestre de la gestión 2025, no ha emitido notas administrativas.

ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIAMINISTERIO DE
PLANIFICACIÓN DEL DESARROLLO

RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTIÓN

Recursos humanos

La Unidad de Auditoría Interna programó las actividades del Programa Operativo Anual reformulado de la gestión 2025, en base a la estructura organizacional vigente a la fecha de emisión de la formulación POA.

Recursos Financieros

La Auditorías, Pronunciamientos, Relevamientos de Información Específica y Seguimientos, no presentaron restricciones presupuestarias para su ejecución.

Recursos materiales y logísticos.

La Unidad de Auditoría Interna al primer semestre de la gestión 2025, fue provisionada con los respectivos materiales de escritorio y logísticos necesarios, los cuales fueron proporcionados por la Dirección de Asuntos Administrativos del FONDESIF para la ejecución de las actividades programadas y no programadas de la Unidad.

CAPACITACIÓN

El personal de la Unidad de Auditoría Interna, al primer semestre de la gestión 2025, realizó capacitaciones.

CONCLUSIÓN

Al primer semestre de la gestión 2025, no se han presentado situaciones que hubieran contradicho la Declaración de Propósito, Autoridad y Responsabilidad, emitida por la Máxima Autoridad Ejecutiva del FONDESIF, habiendo recibido todo el apoyo necesario de la MAE para la ejecución de nuestro trabajo, en el marco de lo permitido en la coyuntura actual.

Es cuanto se informa a su autoridad, para los fines consiguientes.

La Paz, 12 de julio de 2025

[Firma manuscrita]
 J. Crisóstomo Buitrón Cigarré
 JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
 DIRECCIÓN GENERAL EJECUTIVA
 FONDESIF

CBC/cct
 C.c.Archivo UAI

Página 3 de 3.

2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO