

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de seguimiento Nº** : FSF-UAI-INF-1014/2026
UAI-INF-SEG-003/2026
- Correspondiente al** : Primer Seguimiento al Informe FSF-UAI-INF-086/2025 UAI-INF-AUD-001/2025 "Informe de Confiabilidad de Registros del Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y Apoyo al Sector Productivo, por el ejercicio terminado, al 31 de diciembre de 2024"
- Por el periodo** : El alcance del seguimiento se circunscribe a verificar el cumplimiento de las seis (6) recomendaciones reportadas en el Informe FSF-UAI-INF-086/2025 UAI-INF-AUD-001/2025 "Informe de Confiabilidad de Registros del Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y Apoyo al Sector Productivo, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2024" de fecha 10 de enero de 2025, trabajo que se realizó de acuerdo a las Normas Generales de Auditoría Gubernamental (Numeral 219 Seguimiento) y comprendió la evaluación de la documentación de respaldo, considerando los periodos y actividades establecidas en el Formato II "Cronograma de Implantación de las Recomendaciones".
- Ejecutada en cumplimiento** : De acuerdo al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y Apoyo al Sector Productivo correspondiente a la gestión 2026 y a instrucciones impartidas mediante Memorándum FSF-UAI-MEMO-N°004/2026 FSF-UAI-MEM-004/2026.
- Objetivo del seguimiento** : Verificar el cumplimiento de las seis (6) recomendaciones reportadas en el Informe FSF-UAI-INF-086/2025 UAI-INF-AUD-001/2025 "Informe de Confiabilidad de Registros del Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y Apoyo al Sector Productivo, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2024" y que a la fecha las mismas se encuentren respaldadas con documentación suficiente y competente, a efectos de determinar el cumplimiento, incumplimiento o inaplicabilidad de las recomendaciones.
- Objeto del seguimiento** : Constituyen objeto del presente seguimiento el Informe FSF-UAI-INF-086/2025 UAI-INF-AUD-001/2025 "Informe de Confiabilidad de Registros del Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y Apoyo al Sector Productivo, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2024" de fecha 10 de enero de 2025, Formato I "Información sobre Aceptación de Recomendaciones", Formato II



“Información sobre Implantación de Recomendaciones”, la documentación de respaldo y su correspondencia con el cronograma de implantación de las recomendaciones.

Resultados del Seguimiento:

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 2.1.1. Descargo de Formularios 110 V.4 por pago de viáticos, presentados fuera de plazo (R1).
- 2.1.2. Activos fijos con valor uno (1) que se encuentran depositados en el Campo Ferial Chuquiago Marka en el Depósito 4 (R.5)

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 2.2.1. Productos con fecha de vencimiento caducados en almacenes del Fondo de Desarrollo del Sistema Financiero y de Apoyo al Sector Productivo– FONDESIF. (R.3)
- 2.2.2. Activo Fijo sobrevaluado (Gavetero). (R.4).

RECOMENDACIONES NO APLICABLES

- 2.3.1. Deficiencia detectada en la cuenta Pasajes al Interior del País (R.2)
- 2.3.2. Deficiencias en el Pago a la empresa Talleres La Paz Motors S.R.L. (R.6)

La Paz, 03 de julio de 2026

