



BENEFICIARIO FINAL

Javier Franz Yapu Quispe
Auditor Financiero

UIF - Analista Financiero

Bolivia, diciembre 2024

BENEFICIARIO FINAL

La(s) persona(s) natural(es) que finalmente posee o controla a un cliente, y/o la persona natural en cuyo nombre se realiza una transacción.

Las personas físicas que ejercen el control efectivo final sobre una **persona jurídica** u otra estructura jurídica.

BOLIVIA

Personas Jurídicas

Sociedades Comerciales

Ley 14379 Art.126
(Código de Comercio)

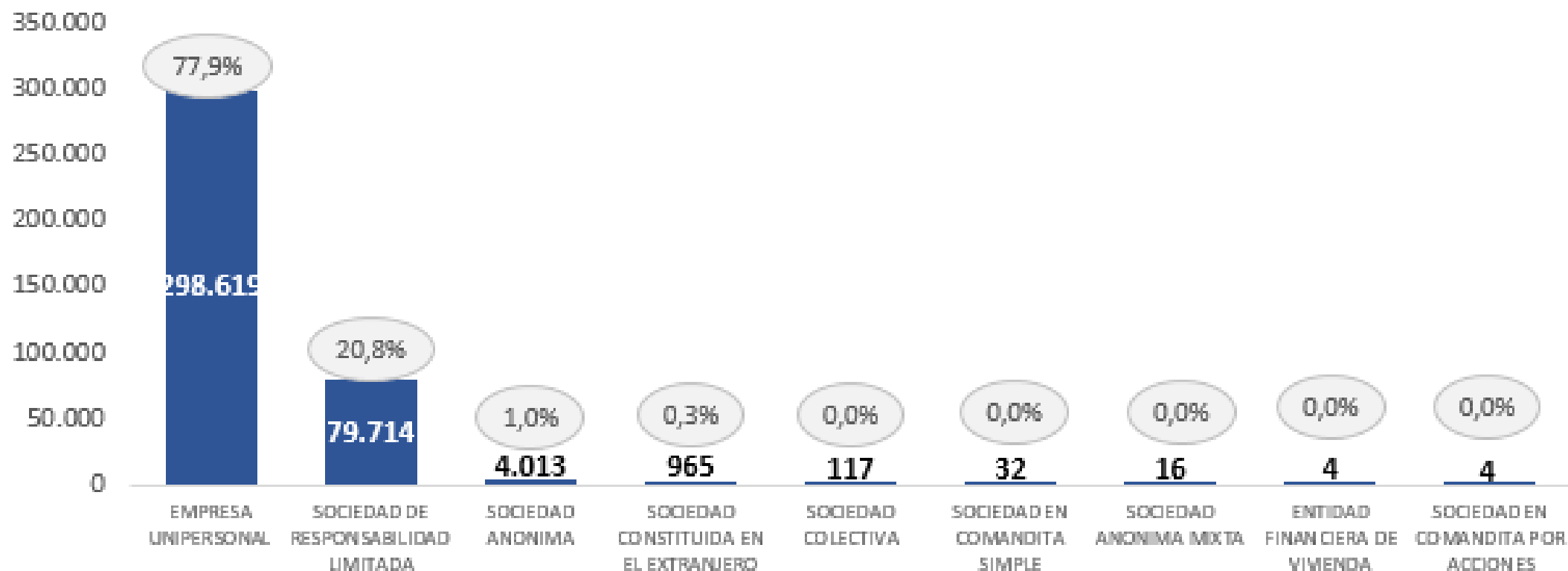


Obligación de Registro

Ley 14379 Art.25, 127 y 133
(Código de Comercio)



Bolivia: Base Empresarial según tipo societario a agosto de 2024 (En cantidad de unidades económicas y porcentaje)



Fuente: SEPREC

■ TIPO SOCIETARIO

Agosto 2024

RESULTADOS DE EVALUACIÓN MUTUA

Informe de Evaluación Mutua Bolivia – 3ra. Junio de 2011

- Dificultades en la identificación de los Beneficiarios Finales
- Carencia de consulta al Registro de Comercio



Recomendación 24

Transparencia y **Beneficiario Final (BF)** de las personas jurídicas



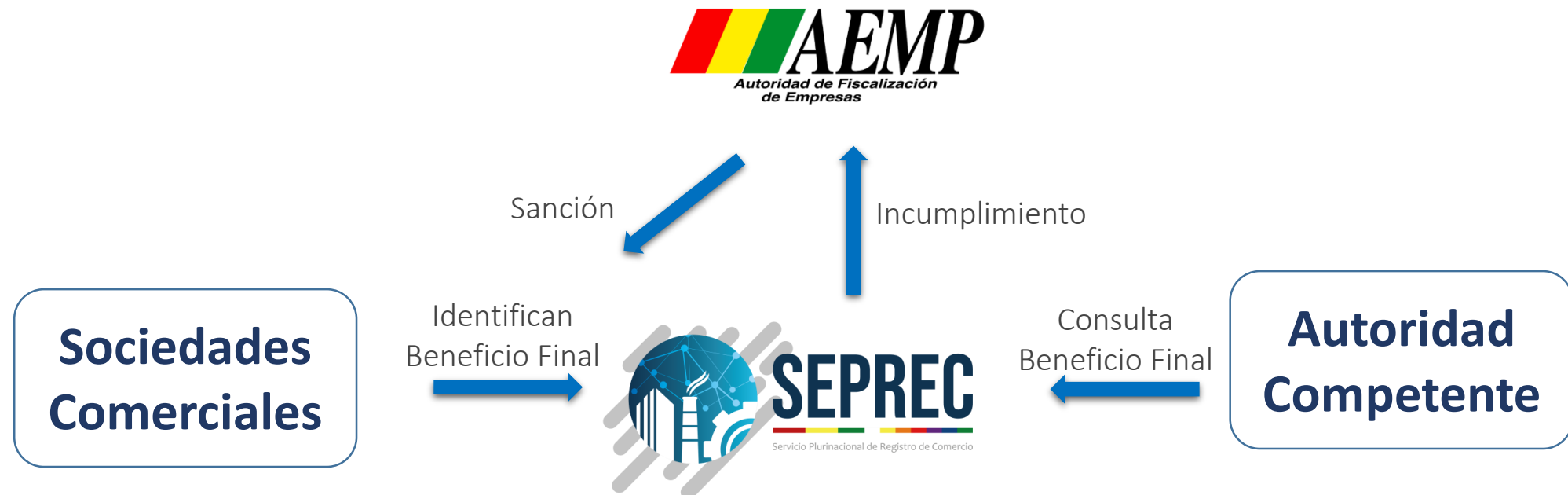
Informe de Evaluación Mutua Bolivia – 4ta. Diciembre de 2023

El país cuenta con mecanismos y facultades normativas que le permite, hasta cierto punto asegurar que exista información precisa, adecuada y oportuna sobre el BF

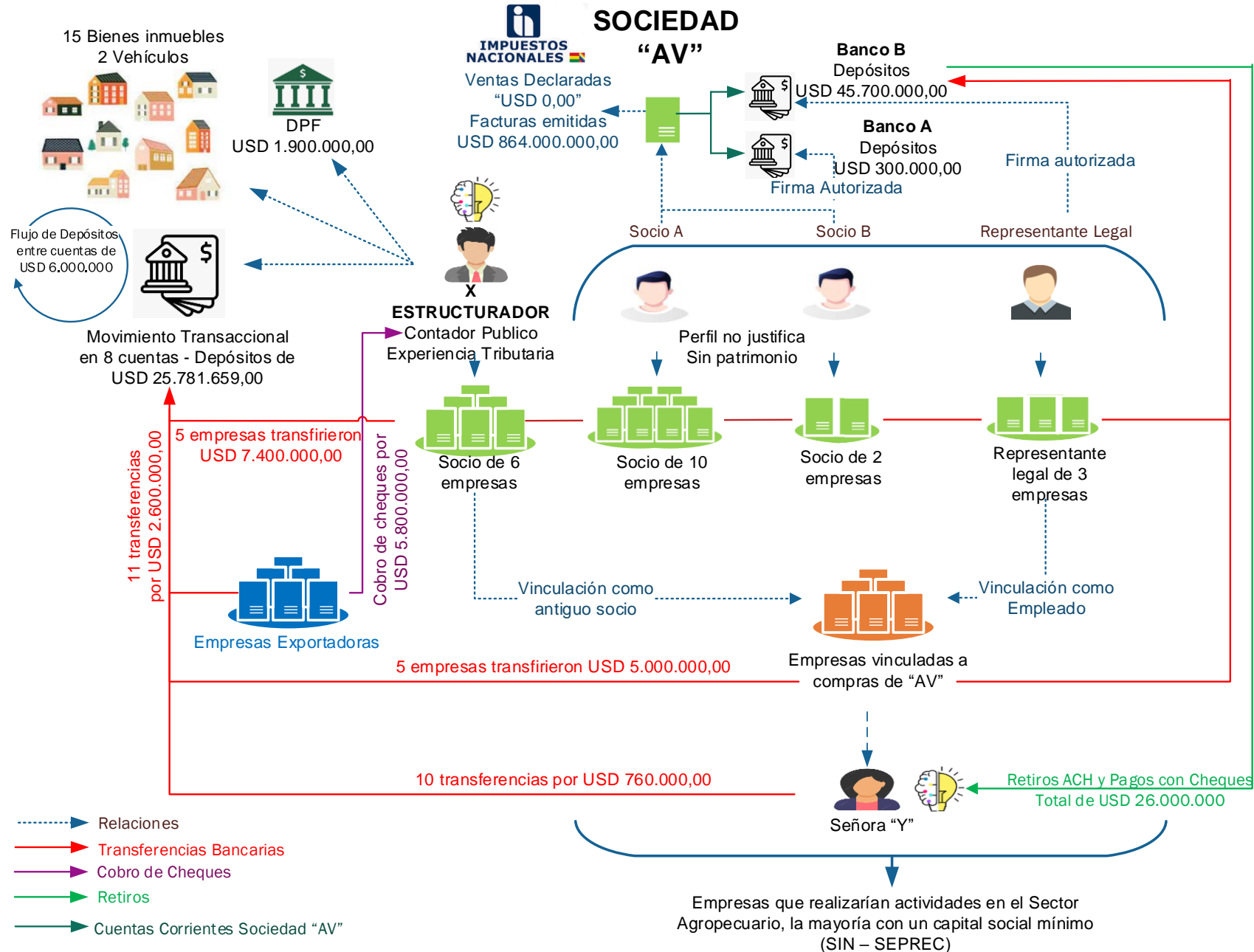
BENEFICIARIO FINAL (BF)

Decreto Supremo N° 5200
14/08/2024

Establece mecanismo para la recopilación de
información sobre el BF



CASO - BENEFICIARIO FINAL (BF)



GRACIAS POR SU ATENCIÓN