

RESUMEN EJECUTIVO

El Informe de Auditoría Interna relativa a la "**Auditoría Especial sobre el Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Autoridad de Fiscalización de Control del Juego - AJ, por el periodo comprendido entre enero a octubre de la gestión 2016**", fue ejecutado en cumplimiento parágrafo I, del artículo 19 del Reglamento de Control de Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas, aprobado mediante Resolución No. CGE/072/2012, del 28 de junio de 2012 por la Contraloría General de la República, Programa Operativo Anual de la Jefatura de Auditoría Interna de la Autoridad de Fiscalización del Juego - AJ, correspondiente a la gestión 2016; e instrucción impartida por la Jefatura de Auditoría Interna mediante Memorándum CITE:AJ/AI/MEM/10/2016 de 11 de noviembre de 2016.

El objetivo de nuestro examen es expresar una opinión independiente sobre el grado de cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras disposiciones legales aplicables, y obligaciones contractuales en las operaciones relacionadas con el procedimiento para el cumplimiento oportuno de Declaración Jurada de Bienes y Rentas, por los servidores públicos y ex servidores públicos de la la Autoridad de Fiscalización del Juego – AJ.

El objeto del presente examen comprendió la evaluación de información y documentación de respaldo de las DJBR, consistentes en:

- Estructura Organizativa,
- Planilla Salarial y Escala Presupuestaria,
- Planillas Consolidada de Sueldos y Salarios, emitidos por el Sistema Integrado de Gestión Pública (SIGEP) de la Autoridad de Fiscalización y Control del Juego Nacional,
- Planillas Consolidada de Sueldos y Salarios, emitidos por el Sistema Integrado de Gestión Pública (SIGEP) de la Autoridad de Fiscalización y Control del Juego Regional La Paz,
- Planillas Consolidada de Sueldos y Salarios, emitidos por el Sistema Integrado de Gestión Pública (SIGEP) de la Autoridad de Fiscalización y Control del Juego Regional Santa Cruz,
- Planillas Consolidada de Sueldos y Salarios, emitidos por el Sistema Integrado de Gestión Pública (SIGEP) de la Autoridad de Fiscalización y Control del Juego Regional Cochabamba,
- Reporte de Movimiento de Personal (Altas y Bajas),
- Carpetas Personales del personal dependiente de la Autoridad de Fiscalización del Juego AJ,
- Memorándums de Nombramiento,
- Memorándums de Desvinculación,
- Cartas de Renuncia,
- Certificado de Nacimiento,
- Certificados de Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (DJBR), antes, durante y después del ejercicio del cargo,
- Memorándum de Designación de la Responsable de Seguimiento de la DJBR,
- Informe Trimestral emitido por la Responsable de Seguimiento de la DJBR,
- Circular e Instructivo de Recordatorios mensuales emitidos por la Entidad,
- Procesos Sumarios (Autos Iniciales y Autos Finales),
- Informe Legal emitido por la Autoridad Sumariante, y
- Otra información y documentación relacionada con nuestro examen.

www.aj.gob.bo

INSTITUCIÓN
CERTIFICADA



Sistema de Gestión
de la Calidad
Certificado N°EC-266/14



2015/68071.1



FR - 2015 / 68071.1



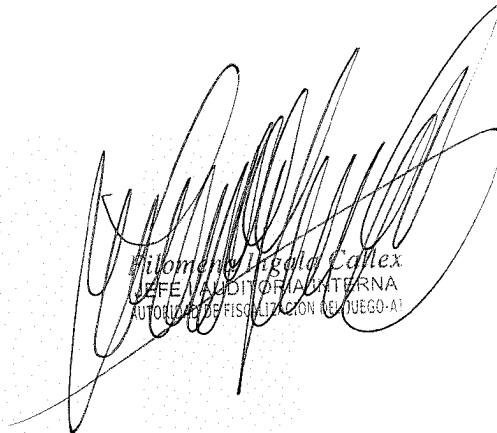
Oficina Nacional
Calle 16 de Obrajes N° 220
Edif. Centro de Negocios Obrajes Piso 2
Telf. (2) 2125057 - 2125081
Regional La Paz - Piso 3
Telf. (2) 2125385 - E-mail: aj.lpz@aj.gob.bo

Regional Santa Cruz
Calle Prolongación Campero N° 155 U.V.1
Manzana 7 Zona Norte
Telf. (3) 3323031 - 3333031
E-mail: aj.scz@aj.gob.bo

Regional Cochabamba
Calle Bolívar N° 737
Edif. Ilianes Piso 2
Telf. (4) 4661000 - 4661001
E-mail: aj.cbb@aj.gob.bo

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para las mismas.

1. **Presentación de Certificado de Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR), con información referente a la razón social incorrecto**
2. **Falta e inoportunidad de descuentos por sanciones, por la no presentación de Certificado de Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR)**
3. **Archivo inadecuado de los Certificados de Declaración Jurada de Bienes y Rentas (DJBR)**



Filomena Inga Callex
JEFE/AUDITORIA INTERNA
AUTORIDAD DE FISCALIZACIÓN DEL JUEGO-AJ

La Paz, 29 de diciembre de 2016

INSTITUCIÓN
CERTIFICADA



Sistema de Gestión
de la Calidad
Certificado N°EC-266/14



2015/68071.1



FR - 2015 / 68071.1