

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna CITE: AJ/AI/INF/42/2015 de fecha 26 de octubre de 2015, correspondiente a la "Auditoría Especial sobre los Controles Operativos a Juegos de Lotería autorizados por la Autoridad de Fiscalización del Juego - AJ", durante el periodo comprendido entre enero 2014 a febrero de 2015.

El **objetivo** del examen, sobre la Auditoría Especial sobre los Controles Operativos a los Sorteos de Juegos de Lotería autorizados por la Autoridad de Fiscalización del Juego (AJ), es expresar una opinión independiente sobre si los controles operativos efectuados a los Sorteos de Juegos de Lotería autorizados por la Autoridad de Fiscalización del Juego (AJ), están conforme lo establece la Ley Nro. 060, el Decreto Supremo N° 0781 y las Resoluciones Regulatorias relacionadas con la autorización de juegos de lotería por la Autoridad de Fiscalización del Juego.

El **objeto del examen** sobre el cual se desarrolla la auditoría especial del presente trabajo constituyen, entre otros, los documentos detallados a continuación: Manual de calidad del sistema de gestión de calidad de la entidad; Manual de Procedimiento para Controles Operativos a Juegos de Lotería por la Autoridad de Fiscalización y Control Social del juego; expedientes de controles operativos a juegos de lotería autorizados por la AJ; programación de los controles operativos mensuales de la Dirección Nacional de Fiscalización; reportes sobre los controles operativos efectuados por la Dirección Nacional de Fiscalización a los juegos de lotería autorizados por la AJ; informes mensuales sobre el cumplimiento de los controles operativos efectuados por la DNF; reportes, registros y/u otros documentos equivalentes sobre los juegos de lotería autorizado que dispone la entidad relacionados con los controles operativos efectuados al desarrollo de los juegos de lotería autorizados por la entidad.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias del control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas, la cual es descrita a continuación:

1. Controles Operativos a Sorteos de Juegos de Lotería

La Paz, 26 de octubre de 2015



JPN
MVS

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. Illanes Piso 2
Telf. (4) 4661000 - 4661001
E-mail: aj.cbb@aj.gob.bo

INSTITUCIÓN
CERTIFICADA

