



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna CITE: AJ/AI/INF/15/2012 de fecha 13 de diciembre de 2012, correspondiente a la "Auditoría especial sobre los procesos de fiscalización de Promociones Empresariales y Sorteos con Fines Benéficos de la Autoridad de Fiscalización y Control Social del Juego – AJ", ejecutado durante el periodo comprendido entre el mes octubre de 2011 a septiembre de 2012 en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2012.

El **objetivo** del examen, sobre la fiscalización de proyectos de promociones empresariales y sorteos con fines benéficos, es expresar una opinión independiente sobre cumplimiento de la Ley N° 060 relativa a la Ley de Juegos de Lotería y de Azar, el Decreto Supremo N° 0781 relativo a la Reglamentación del Título III "Autoridad de Fiscalización y Control Social del Juego, Licencias, Autorizaciones y Régimen de Sanciones" y las Resoluciones Regulatorias relacionadas con la verificación de la ejecución del proyecto de Promociones Empresariales y Sorteos con Fines Benéficos conforme fueron autorizados.

El **objeto del examen** sobre el cual se desarrolló la presente auditoría especial constituye la carpeta ("Proyecto de promociones empresariales a desarrollar", "Documentación legal de quien solicita la autorización" y la "documentación enviada y recibida durante el proceso de fiscalización") generada en el proceso de fiscalización de promociones empresariales y sorteos con fines benéficos, archivados en la Direcciones Regionales de La Paz, Cochabamba y Santa Cruz, así como otros instrumentos administrativos, documentación e información relacionada con el objetivo del trabajo.

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

- 1) Manuales de procedimientos para el Procesos de Fiscalización
- 2) Sistematización de los procesos de fiscalización a promociones empresariales y sorteos con fines benéficos
- 3) Procedimientos para el Control de Calidad de los Procesos de Fiscalización de Promociones Empresariales
- 4) Fiscalización de Promociones Empresariales
- 5) Desarrollo de promociones empresariales
- 6) Reposición de expedientes de procesos de fiscalización

La Paz, 13 de diciembre de 2012

