

RESUMEN EJECUTIVO

EVALUACION DEL SISTEMA DE PRESUPUESTO

Informe de Auditoría Interna CITE: AJ/UAI/INF/8/2012, correspondiente a la evaluación del Sistema de Presupuesto de la Autoridad de Fiscalización y Control Social del Juego, del sistema vigente ejecutado en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2012.

El objetivo del examen, es emitir independiente sobre la eficacia del Sistema de Presupuesto vigente y de los instrumentos de control interno incorporados al mismo.

El objeto del examen comprendió la estructura organizativa, Programa Operativos Anuales periodos 2011 y 2012, Presupuesto Anual Institucionales ejercicios fiscales 2011 y 2012, registros y reportes que genera el Sistema de Presupuesto y otros instrumentos administrativos relacionados con el objetivo del trabajo

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias del control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas, las cuales son descritas a continuación:

1. Formulación del Presupuesto
2. Manual de Organización y Funciones

La Paz, 15 de mayo de 2012



c.c.: UAI