

RESUMEN EJECUTIVO

Informe **AJ/UAI/INF/65/2018** Revisión anual del cumplimiento del "Decreto Supremo N° 1233 y Manual de Procedimientos para Declaración Jurada de Bienes y Rentas", por el periodo comprendido entre 01/11/2017 al 31/10/2018.

El objetivo del examen es:

- Emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del "Decreto Supremo N° 1233 y Manual de Procedimientos para Declaración Jurada de Bienes y Rentas", por el periodo comprendido entre 01/11/2017 al 31/10/2018.

Está constituido por información y/o documentación de la Autoridad de Fiscalización del Juego- AJ, relacionada a:

- Decreto Supremo N° 1233 de 16 de mayo de 2012
- Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas
- Manual de Procedimiento para Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas de la Autoridad de Fiscalización y Control Social del Juego
- Estructura Organizativa,
- Planilla Salarial y Escala Presupuestaria,
- Planilla Consolidada de Sueldos y Salarios, emitidos por el Sistema Integrado de Gestión Pública (SIGEP) de la Autoridad de Fiscalización y Control del Juego, a nivel Nacional y Regionales de La Paz, Cochabamba y Santa Cruz,
- Reporte de Movimiento de Personal (Altas y Bajas),
- Files personales de las servidoras y servidores públicos de la entidad.
- 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 del Responsable de Seguimiento de la DJBR.
- Informes trimestrales emitidos por el Responsable de Seguimiento de la DJBR.,
- Recordatorios mensuales emitidos por la entidad.
- Procesos Sumarios (autos iniciales y autos finales).
- Reportes, registros y/o otros documentos equivalentes que dispone el Departamento de Recursos Humanos de la Dirección Nacional Administrativa Financiera.

Producto de nuestro análisis a continuación exponemos las deficiencias de control interno:

1. **FALTA DE EMISIÓN DE CIRCULAR DE DECLARACIONES JURADAS DE BIENES Y RENTAS**
2. **DEFICIENCIA INFORME TRIMESTRAL DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO OPORTUNO DE DJBR**


Claudia Milenka Miranda Fernández
CAULP-3125 CAUB-7510
JEFE II - UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
AUTORIDAD DE FISCALIZACIÓN DEL JUEGO-AJ