

RESUMEN EJECUTIVO

Informe **AJ/UAI/INF/17/2018** Primer seguimiento al Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad de Fiscalización del Juego – AJ, al 31 de diciembre de 2017, Informe CITE: AJ/AI/INF/13/2018 de 27/02/2018, y Segundo seguimiento al Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros – AJ, al 31 de diciembre de 2016, Informe CITE: AJ/AI/INF/9/2017 de 24/02/2017.

El objetivo es verificar el grado de cumplimiento e implantación de las recomendaciones de los informes citados en el Numeral 1.2 del presente seguimiento, referido a las Auditorías de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de las gestiones correspondientes.

El objeto está constituido por los informes emergentes de las Auditorías de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la entidad, correspondientes a las gestiones 2017 y 2016, así como sus respectivos primeros seguimientos en caso que corresponda.

Durante la evaluación se utilizó documentación relativa a:

- Informe de Auditoría Interna CITE: AJ/AI/INF/9/2017 de 24/02/2017, Examen de Confiabilidad, Registros de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Otros Estados Complementarios de la Autoridad de Fiscalización del Juego – AJ, al 31 de diciembre de 2016.
- Informe CITE: AJ/UAI/INF/15/2018 de 27/02/2018, Seguimiento a los Exámenes de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad de Fiscalización del Juego – AJ, al 31 de diciembre de 2017 y gestiones anteriores, entre otros, el primer seguimiento al informe CITE: AJ/AI/INF/9/2017 de 24/02/2017.
- Informe de Auditoría Interna CITE: AJ/AI/INF/13/2017 de 27/02/2017, Examen de Confiabilidad, Registros y Estados Financieros de la Autoridad de Fiscalización del Juego – AJ, al 31 de/12/2017.
- Formatos No. 1 “información sobre aceptación de recomendaciones” y No. 2 “Cronograma de Implantación de Recomendaciones”. En los casos que corresponda
- Documentación relacionada con cada una de recomendaciones de los informes a ser evaluados.
- Otra documentación relacionada al presente seguimiento.

A continuación se expone los resultados del Seguimiento:

RECOMENDACIONES IMPLANTADAS

II.A.1 Incumplimiento a procedimientos en la modalidad de contratación menor para la adquisición del servicio de seguros y deficiencias en el registro de comprobante de registro de ejecución de gastos C – 31 (R.09)



Oficina Nacional
Calle 16 de Obrajés No. 220
Edif. Centro de Negocios Obrajés 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 Nº 155 U.V.1
Manzana 7 Zona Norte
Telf. (3) 3323031 -3333031
Email: aj.scz@aj.gob.bo

Regional Cochabamba
Calle Ayacucho esquina Heroínas
Edificio ECOBOL
Telf. (4) 4661000 - 4661001
Email: aj.cbb@aj.gob.bo

- II.A.2 Incumplimiento a procedimientos en la modalidad de contratación directa la adquisición del servicio de alquileres de edificios y deficiencias en el registro de comprobante de registro de ejecución de gastos C – 31 (R.11)
- II.B.1 Falta de ambientes adecuados para el resguardo de materiales en la Regional de Santa Cruz (R.02)
- II.B.2 Diferencias Subalmacén Dirección Regional Santa Cruz (RE.03)
- II.B.3 Falta de designación formal para el custodio de documentos de propiedad de vehículos, bienes inmuebles y pólizas de seguro (R.06)
- II.B.4 Inexistencia de mecanismos de seguridad para resguardo de documentación de propiedad de vehículos, bienes inmuebles y pólizas de seguro (R.07)
- II.B.5 Deficiencias en documentación de carpetas de personal (R.09)
- II.B.6 Falencias en el control de vacaciones (R.11)
- II.B.7 Vehículos sin realizar su radicatoria y vehículo con código VSIAF erróneo (RE.12 R.13)
- II.B.8 Archivo de documentos de vehículos no clasificado (R.14)
- II.B.9 Baja de Activos Fijos (R.15)
- II.B.12 Modificaciones Programa Anual de Contrataciones (R.08)
- RECOMENDACIONES NO IMPLANTADAS**
- II.B.10 Carencia de Sistema formalizado para almacenes (R.01)
- II.B.11 Diferencias Subalmacén Dirección Regional Santa Cruz (R.04 y R.5)
- II.B.13 Formulario de Alta de la Caja Petrolera de Salud, presentado fuera de plazo (R.10)


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



SC-CER564556

Oficina Nacional
Calle 16 de Obrajes No. 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 Nº 155 U.V.1
Manzana 7 Zona Norte
Telf. (3) 3323031 - 3333031
Email: aj.scz@aj.gob.bo

Regional Cochabamba
Calle Ayacucho esquina Heroínas
Edificio ECOBOL
Telf. (4) 4661000 - 4661001
Email: aj.cbb@aj.gob.bo