

RESUMEN EJECUTIVO
INFORME
AJ/UAI/INF/74/2019

RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LOS PROCESOS Y SUBPROCESOS CRÍTICOS DE LAS DIRECCIONES NACIONALES DE FISCALIZACIÓN Y JURÍDICA DE LA AUTORIDAD DE FISCALIZACIÓN DEL JUEGO.

El Objetivo es:

Relevar la información referida a los procesos y subprocesos con calificación de "Área Crítica" y "Razonablemente Crítica" de las Direcciones Nacionales de Fiscalización y Jurídica, de la Autoridad de Fiscalización del Juego – AJ, con el fin de determinar su auditabilidad; así como, la programación en la Planificación Estratégica 2020 de la Unidad de Auditoría Interna de la Autoridad de Fiscalización del Juego; en este sentido, los sub procesos sujetos de evaluación son:

- **Sub Proceso 2**, "Atención de Recursos de Revocatoria" del Proceso P-105 "Gestión de la Sanción a las contravenciones, cobro administrativo y coactivo judicial y patrocinio de procesos" a cargo de los Departamentos de Fiscalización y Jurídico Nacionales.
- **Sub Proceso 3**, "Atención de Recursos Jerárquicos" del Proceso P-105 "Gestión de la Sanción a las contravenciones, cobro administrativo y coactivo judicial y patrocinio de procesos" a cargo de los Departamentos de Fiscalización y Jurídico Nacionales.

El objeto del Relevamiento comprende la recopilación y evaluación específica de la información y documentación relacionada a los procesos y subprocesos de las Direcciones Nacionales de Fiscalización y Jurídica de la Autoridad de Fiscalización del Juego, proporcionada a esta unidad, que está conformada por:

- Plan Estratégico Institucional 2016-2020.
- Programa Operativo Anual de la Direcciones Nacionales de Fiscalización y Jurídica.
- Manual de Procedimiento para impugnaciones en aplicación del Decreto Supremos N° 2174.
- Manual de Procedimiento para Notificaciones del Proceso Sancionador
- Otra documentación relacionada

Con base al análisis realizado en el Capítulo II del presente informe, se concluye:

El **Proceso P-105 "Gestión de la Sanción a las contravenciones, cobro administrativo y coactivo judicial y patrocinio de procesos"** - **Sub Proceso 2**, "Atención de Recursos de Revocatoria" y **Sub Proceso 3**, "Atención de Recursos Jerárquicos" considerados como "Razonablemente crítica" y "Poco crítica, sin embargo al existir un control cruzado entre dos Direcciones; asimismo, este subproceso es consecuencia del subproceso de las Direcciones Regionales que está programado para la gestión 2020 y la cantidad del personal de la Unidad de Auditoría Interna no permite cubrir mayores trabajos que los temas calificados como "Altamente Críticos", se recomienda que este tema sea programado como Auditoría Operativa para la gestión 2021.

JBS

Unidad Auditoría de Interna
La Paz, 26 de septiembre de 2019

