

RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

AUTORIDAD DE FISCALIZACIÓN DEL JUEGO (AJ)

Informe: Informe CITE: AJ/UAI/INF/9/2023 de 28 de febrero de 2023, correspondiente al Informe de Verificación del Cumplimiento del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público de la gestión 2022.

Objetivo: Verificar el Cumplimiento del Procedimiento Especifico para el Control y Conciliación de Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público y/o Consultor, de la Autoridad de Fiscalización del Juego – AJ, en la gestión 2022, a fin de comprobar la existencia o no de la doble percepción de remuneración de los servidores públicos y/o consultores.

Objeto: El objeto de la presente revisión se constituyó por la siguiente documentación e información:

- ✓ Escala salarial y cuadros de equivalencias aprobado y vigente en la gestión 2022.
- ✓ Estructura Organizacional de la Autoridad de Fiscalización del Juego – AJ.
- ✓ Detalle del personal permanente y consultores individuales de línea que desarrollaron funciones en la entidad durante la gestión 2022.
- ✓ Planilla Mensual de Sueldos y Salarios y documentación de respaldo, correspondiente a los meses seleccionados, gestión 2022.
- ✓ Planilla de pago de Aguinaldos y documentación de respaldo, gestión 2022.
- ✓ Declaración Jurada de Doble Percepción.
- ✓ Declaración Jurada de incompatibilidad para servidores (as) públicos (as) de la entidad.
- ✓ Control de asistencia de personal del AJ de los meses seleccionados, gestión 2022.
- ✓ Registros de Ejecución de Gastos C-31 y documentación de respaldo, relacionado con las partidas 114 Aguinaldos, 117 Sueldos, 116 Asignaciones Familiares y 25220 Consultores Individuales de Línea gestión 2022.

*2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN CULTURAL PARA LA DESPATRIARCALIZACIÓN:
POR UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES*

- ✓ Memorándums de Ingreso de Personal no Sujeto a la Carrera Administrativa de los Servidores Públicos.
- ✓ Carpetas individuales (Files) del personal permanente y Consultores Individuales de Línea seleccionados en la muestra de revisión correspondiente a la gestión 2022.
- ✓ Otra documentación específica relacionada con el objetivo de la auditoría.

Resultado: Como resultado de la evaluación realizada a la documentación e información proporcionada por la Dirección Nacional Administrativa Financiera - DNAF no se han identificado deficiencias relacionados al objeto de evaluación.

Conclusión: De acuerdo con los resultados obtenidos de la revisión al cumplimiento del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor Público y/o Consultor de la Autoridad de Fiscalización del Juego – AJ, por el periodo comprendido entre el 1º de enero al 31 de diciembre de 2022, efectuado con finalidad de comprobar la existencia o no de la doble percepción, se concluye que la AJ, cumplió con el ordenamiento jurídico administrativo relacionado con la implementación del Manual de Procedimientos para Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada Servidor (a) Público (a) y/o Consultor (a) y normativa relacionada, exigido en el Artículo 24 DOBLE PERCEPCIÓN del Decreto Supremo 4434 de 30 de diciembre de 2020 que reglamenta la Ley 1356 28/12/2020.


Ricardo Ramos Zeballos
COOB Nº 12432 CAULP Nº 4810
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
AUTORIDAD DE FISCALIZACIÓN DEL JUEGO-AJ

La Paz, 28 de febrero de 2023

2022 AÑO DE LA REVOLUCIÓN CULTURAL PARA LA DESPATRIARCALIZACIÓN:
POR UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES