

## **RESUMEN EJECUTIVO**

*La Planificación Estratégica 2019-2021 y Programa Operativo Anual 2019 han sido elaborados en cumplimiento a las Normas de Auditoría Gubernamental, numeral 304 y Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidades de Auditoría Interna aprobada con Resolución CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017 de la Contraloría General del Estado.*

### **Acciones Estratégicas de la UAI:**

- La contribución de la UAI para mejorar la administración, el grado de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y licitud de la gestión de la entidad.
- La emisión de recomendaciones procurando el mejoramiento de los procesos para incrementar los niveles de calidad, oportunidad y confiabilidad del sistema de administración, información y control gerencial.
- El fortalecimiento del desarrollo, implantación, funcionamiento y retroalimentación de los Sistemas de Administración y Control a través del resultado de sus evaluaciones periódicas.
- Contribuir al fortalecimiento de la confiabilidad de los registros y estados financieros, la eficacia de los sistemas de administración y eficiencia de las operaciones.
- La emisión de recomendaciones procurando el mejoramiento de los procesos para incrementar los niveles de calidad, oportunidad y confiabilidad del sistema de administración, información y control gerencial.
- El fortalecimiento del desarrollo, implantación, funcionamiento y retroalimentación de los Sistemas de Administración y Control a través del resultado de sus evaluaciones periódicas.
- La prevalencia del principio de legalidad en la administración de los recursos por los servidores públicos de la Autoridad de Fiscalización de Juego.

### **ESTIMACIÓN DE LAS ACCIONES DE CORTO PLAZO**

#### **Acciones para la gestión 2019**

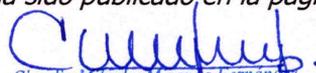
- Un informe de auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros.*
- Un informe de auditoría operativa al Sistema de Administración de Personal*
- Un informe de auditoría Operativa*
- Un informe de auditoría operativa al Sistema de Presupuesto*
- Un informe de la Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas*
- Un informe de relevamiento de información general para la actualización de la Planificación Estratégica*
- Un informe de relevamiento específico sobre las actividades a incluir en el POA 2020*
- Cuatro seguimientos a recomendaciones de auditoría interna*



## SELECCIÓN DE LA ESTRATEGIA

Unidad Organizacional o Unidad ejecutora (A)	Programa, proyectos o procesos (B)	Escala de prioridades (L)	Sugeridas, denuncias, solicitudes o mandato legal	AÑO		
				2019	2020	2021
Direcciones Regionales	P-112 Gestión de la otorgación, renovación, modificación, ampliación y conclusión de derechos - Direcciones Regionales	Sub proceso 1: Otorgación de autorización de Promociones Empresariales	Critico	Auditoria Operativa a las Autorizaciones a Promociones Empresariales del 1 de enero al 31 de diciembre de la gestión 2018		
		Sub proceso 3: Autorización de Promociones empresariales a través de la Plataforma AJ en línea	Critico			
Dirección Nacional Jurídica Dirección Nacional de Fiscalización	P-105 Gestión de la sanción a las contravenciones, cobro administrativo y coactivo judicial y patrocinio de procesos	Sub proceso 1: Proceso Sancionador como resultado de Controles Detectivos, Controles Operativos y Fiscalizaciones	Importante		Auditoria Operativa Cobro Coactivo Administrativo o Judicial	Auditoria Operativa al Proceso Sancionador como resultado de Controles Detectivos, Controles Operativos y Fiscalizaciones.
		Sub proceso 5: Cobro Coactivo Administrativo o Judicial	Importante			
Direcciones Regionales	P-115 Gestión de la sanción a las contravenciones, cobro coactivo y patrocinio de procesos - Direcciones Regionales	Sub proceso 1: Proceso sancionador como resultado de controles detectivos, controles operativos y fiscalizaciones	Importante		Auditoria Operativa al Cobro coactivo administrativo o judicial	Auditoria Operativa al Proceso sancionador como resultado de controles detectivos, controles operativos y fiscalizaciones
		Sub proceso 2: Cobro coactivo administrativo o judicial	Importante			
Dirección Nacional Administrativa Financiera	P-201 Gestión Financiera	Sub proceso 1: Registro y ejecución presupuestaria de gastos	Mandato Legal	Exámen de Confiabilidad de registros y estados financieros gestión 2018	Exámen de Confiabilidad de registros y estados financieros gestión 2019	Exámen de Confiabilidad de registros y estados financieros gestión 2020
		Sub proceso 2: Registro y ejecución presupuestaria de recursos				
		Sub proceso 5: Emisión de Estados Financieros				
Dirección Nacional Administrativa Financiera	P-202 Gestión de Recursos Humanos	Sub proceso 5: Control de la declaración jurada de bienes y rentas	Mandato Legal	Revisión anual del cumplimiento del Manual de Procedimientos y Reglamento para el cumplimiento Oportuno de la "Declaración Jurada de Bienes y Rentas"	Revisión anual del cumplimiento del Manual de Procedimientos y Reglamento para el cumplimiento Oportuno de la "Declaración Jurada de Bienes y Rentas"	Revisión anual del cumplimiento del Manual de Procedimientos y Reglamento para el cumplimiento Oportuno de la "Declaración Jurada de Bienes y Rentas"
Dirección Nacional Administrativa Financiera	P-202 Gestión de Recursos Humanos	Sub proceso 3: Proceso de evaluación del desempeño	Sugerida por la CGE de acuerdo al Instructivo "Formulación de la Planificación Estratégica 2019-2021" POA 2019	Auditoria Operativa Sistema de Administración de personal		
		Sub proceso 5: Control de la declaración jurada de bienes y rentas				
		Sub proceso 6: Control de calidad y seguimiento a recomendaciones y resultados del mismo				
Dirección Nacional Administrativa Financiera	P-201 Gestión Financiera	Sub proceso 1: Registro y ejecución presupuestaria de gastos	Sugerida por la CGE de acuerdo al Instructivo "Formulación de la Planificación Estratégica 2019-2021" POA 2019	Auditoria Operativa Sistema de presupuestos		
		Sub proceso 2: Registro y ejecución presupuestaria de recursos				
		Sub proceso 3: Manejo fondo rotatorio				
		Sub proceso 4: Manejo de Caja Chica				
		Sub proceso 5: Emisión de Estados Financieros				

El Resumen Ejecutivo de la Planificación Estratégica 2019-2021 y Programa Operativo Anual 2019 ha sido publicado en la página web de la entidad [www.aj.gob.bo](http://www.aj.gob.bo)

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

**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](mailto:aj.lpz@aj.gob.bo)

**Regional Santa Cruz**  
Calle Prolongación Campero N° 155 U.V.1  
Manzana 7 Zona Norte  
Telf. (3) 3323031 - 3333031  
Email: [aj.scz@aj.gob.bo](mailto:aj.scz@aj.gob.bo)

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