

RESUMEN EJECUTIVO
INFORME
AJ/UAI/INF/73/2019

RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE LOS PROCESOS Y SUBPROCESOS CRÍTICOS DE LAS DIRECCIONES REGIONALES 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 Regionales de La Paz, Cochabamba y Santa Cruz, 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 1**, "Otorgación de Autorización de Promociones Empresariales" del Proceso P-112 "Gestión de la Otorgación, Renovación, Modificación, Ampliación y Conclusión de Derechos Direcciones Regionales" a cargo del Departamento de Fiscalización y Control.
- **Sub Proceso 6** "Fiscalización a Promociones Empresariales" del Proceso P-113 "Gestión de la Aplicación de Instrumentos de Control al Cumplimiento de la Regulación", a cargo del Departamento de Fiscalización y Control.
- **Sub Proceso 1** "Proceso Sancionador como Resultado de Controles Detectivos, Controles Operativos y Fiscalizaciones del Proceso P-115 "Gestión de la Sanción a las Contravenciones, Cobro Coactivo y Patrocinio de Procesos", a cargo del Departamento Jurídico.

El objeto del Relevamiento comprende la recopilación y evaluación específica de la información y documentación relacionada a los procesos y subprocesos del Departamento de Fiscalización y Control y el Departamento Jurídico de las Direcciones Regionales de la Autoridad de Fiscalización del Juego, proporcionada a esta Unidad, que está conformada por:

- Plan Estratégico Institucional 2016-2020
- Programa Operativo Anual de las Direcciones Regionales.
- Manual de Procedimiento de Autorizaciones de Promociones Empresariales.
- Manual de Procedimiento de Otorgación de Credenciales y Solicitud de Trámites Relacionados a Promociones Empresariales a través de la Plataforma AJ en Línea.
- Manual de Procedimiento para Notificaciones de Actos Administrativos en Trámites de Licencias de Operaciones.
- Manual de Procedimiento de Documentación y Correspondencia.
- Manual de Procedimiento para Elaboración de Papeles de Trabajo
- Manual de Procedimiento para Fiscalización a Promociones Empresariales.
- Manual de Procedimiento para Muestreo en Procesos de Fiscalización a Promociones Empresariales.
- Manual de Procedimiento para la Tramitación del Proceso Sancionador en Aplicación del D.S. N° 2174.
- Manual de Procedimiento para Notificaciones del Proceso Sancionador.
- Manual de Procedimiento de Ejecución de Cobro en Sede Administrativa y Judicial
- Otra documentación relacionada

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

- a) El **Proceso 115** "Gestión de la Sanción a las Contravenciones, Cobro Coactivo y Patrocinio de Procesos" **Sub Proceso 1** "Proceso Sancionador como Resultado de Controles Detectivos, Controles Operativos y Fiscalizaciones" realizado por la **Dirección Regional de Santa Cruz** de la Autoridad de Fiscalización del Juego – AJ, es importante y de igual forma "auditable", toda vez que, cuenta con documentación que respalda las actividades realizadas en la gestión.
- b) En base a lo señalado en el anterior Capítulo y como resultado del Relevamiento Especifico realizado, el **Proceso 115** "Gestión de la Sanción a las Contravenciones, Cobro Coactivo y Patrocinio de Procesos" **Sub Proceso 1** "Proceso Sancionador como Resultado de Controles Detectivos, Controles Operativos y Fiscalizaciones" realizado por la **Dirección Regional de Santa Cruz** es considerado como Área Crítica para el logro de las Acciones Estratégicas de la Entidad, por lo que se considera pertinente realizar una Auditoría Operativa

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



JBS