**RESUMEN EJECUTIVO**

|  |
| --- |
| **INFORME**  **AJ/UAI/INF/07/2021**  **PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME AJ/UAI/INF/09/2019 REFERENTE A “EXAMEN SOBRE LA CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA AUTORIDAD DE FISCALIZACIÓN DEL JUEGO, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019** |

**OBJETIVO DEL SEGUIMIENTO**

Determinar si las recomendaciones contenidas en el Informe AJ/UAI/INF/09/2020 de 27 de febrero de 2020 referente al “Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad de Fiscalización del Juego al 31 de diciembre de 2019”, fueron cumplidas.

**OBJETO DE SEGUIMIENTO**

El objeto del seguimiento comprende la verificación y análisis de la documentación de sustento generada por las áreas involucradas, que respalde las acciones realizadas, respecto al cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe AJ/UAI/INF/09/2020 de 27 de febrero de 2020 referente al “Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad de Fiscalización del Juego al 31 de diciembre de 2019”.

Como resultado del seguimiento realizado, se concluye que:

El Informe AJ/AI/INF/09/2020 de 27 de febrero de 2020 referente al *“Examen sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad de Fiscalización del Juego, al 31 de diciembre de 2019” .*estableció catorce (14) recomendaciones, en base a los resultados obtenidos en el primer seguimiento, descritos en el Capítulo II, se concluye que la Autoridad de Fiscalización del Juego, cumplió con diez (10) recomendaciones, exponiendo los siguientes resultados:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Recomendaciones Cumplidas | 10 | (72%) |
| Recomendaciones No Cumplidas | 2 | (14%) |
| Recomendaciones No Aplicables | 2 | (14%) |

| **N°**  **Recomendación** | **Recomendación** | **1er Seguimiento** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **C** | **NC** | **NA** |
| 2.1 | INCONSISTENCIAS EN SALDOS DEL EXIGIBLE. |  |  | **X** |
| 2.2 | INCONSISTENCIAS EN SALDOS DE LOS BIENES DE CONSUMO |  | **X** |  |
| 2.3 | EXPOSICIÓN EN CUENTAS DE ORDEN. |  |  | **X** |
| 2.4 | OBSERVACIONES A LOS BIENES DE USO |  | **X** |  |
| 2.5 | REVELACIÓN DE INFORMACIÓN EN LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS. | **X** |  |  |
| 2.6 | RESPALDO DE COMPROBANTES CONTABLES | **X** |  |  |
| 2.7 | OBSERVACIONES A PROCESOS DE CONTRATACIÓN | **X** |  |  |
| 2.8 | PAGO DE VIÁTICOS FUERA DE PLAZO | **X** |  |  |
| 2.9 | PASAJES EN CUSTODIA | **X** |  |  |
| 2.10 | COBERTURA DE SEGUROS | **X** |  |  |
| 2.11 | PROCEDIMIENTO PARA DOBLE PERCEPCIÓN | **X** |  |  |
| 2.12 | DOCUMENTACIÓN DE CONTROL DE VEHÍCULOS | **X** |  |  |
| 2.13 | USO DE FORMULARIOS VIGENTES | **X** |  |  |
| 2.14 | HALLAZGOS EMERGENTES DE LAS ACTIVIDADES DE CIERRE PRESUPUESTARIO | **X** |  |  |
| **TOTAL** | | **10** | **2** | **2** |
| **PORCENTAJE** | | **72%** | **14%** | **14%** |

Abreviaturas.

I = Inciso C = Cumplida NC = No Cumplidas NA = No Aplicable

La Paz, 26 de febrero de 2021

JGCS