

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna CITE: AJ/AI/INF/62/2015 de fecha 28 de diciembre de 2015, correspondiente a la "Auditoría especial sobre los Controles Detectivos a lugares de juego ilegales" efectuados por la Autoridad de Fiscalización del Juego, durante el periodo comprendido entre febrero a julio del 2015.

El **objetivo** del examen, sobre la Auditoría especial sobre los Controles Detectivos de Lugares de Juegos Ilegales efectuados por la Autoridad de Fiscalización del Juego (AJ), es expresar una opinión independiente sobre si los controles detectivos de lugares de juegos ilegales, están conforme lo establece la Ley Nro. 060, el Decreto Supremo N° 0781 y las Resoluciones Regulatorias relacionadas con la licencia de juegos de azar, y sorteo por la Autoridad de Fiscalización del Juego.

El **objeto del examen** sobre el cual se desarrolla la auditoría especial del presente trabajo, entre otros, los documentos detallados a continuación: el informe del control detectivo efectuado a lugares de juego ilegales, el expediente del control detectivo efectuado a lugares de juego ilegales; el Manual de Procedimiento para Controles Detectivos a Lugares de Juego Ilegales; Planillas de Programación de Control Detectivos a lugares de juego ilegales mensuales de las Direcciones Regionales de La paz, Cochabamba y Santa Cruz, los informes técnicos sobre relevamiento de lugares de juego ilegales e informes técnicos de intervención de lugares de juego ilegales; y los reportes, registros y/u otros documentos equivalentes generados sobre los controles detectivos a lugares de juego ilegales efectuados por la entidad.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias del control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas, la cual es descrita a continuación:

1. Informes de relevamiento a Lugares de Juego Ilegales.
2. Administración y Uso de Credenciales y Formularios en Fiscalización.

La Paz, 28 de diciembre de 2015



JPN
MVS