



RESUMEN EJECUTIVO

EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD INTEGRADA

Informe de Auditoría Interna CITE: AJ/UAI/INF/17/2013, correspondiente a la evaluación del Sistema de Contabilidad Integrada de la Autoridad de Fiscalización y Control Social del Juego, del sistema vigente ejecutado en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2013.

El objetivo del examen, es emitir independiente sobre la eficacia del Sistema de Contabilidad Integrada vigente y de los instrumentos de control interno incorporados al mismo.

El objeto del examen comprendió la estructura organizativa, Presupuesto Anual Institucionales ejercicios fiscales 2012 y 2013, Registros y reportes que genera el Sistema de Contabilidad Integrada, Reglamento específico del Sistema de Contabilidad Integrada, Manuales internos del Sistema de Contabilidad Integrada, Estados básicos y complementarios financieros, registros auxiliares contables, y otros instrumentos administrativos relacionados con el objetivo y objeto del trabajo.

Como resultado del examen realizado no se identificaron deficiencias del control interno.

La Paz, 3 de diciembre de 2013

