

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría con **CITE: AJ/AI/INF/50/2017 de fecha 21 de diciembre de 2017**, relativo al Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe de auditoría interna AJ/AI/INF/046/2016 de 31 de octubre de 2016, relativo a la Auditoría SAYCO – Evaluación del Sistema de Presupuesto –SP de la Autoridad de Fiscalización del Juego – AJ, del 01 de enero de 2015 al 30 de junio de 2016.

Está constituido por el seguimiento a recomendaciones del informe de auditoría interna AJ/AI/INF/046/2016 referido a la Auditoría SAYCO – Evaluación del Sistema de Presupuesto – SP de la Autoridad de Fiscalización del Juego – AJ, del 01 de enero de 2015 al 30 de junio de 2016.

Durante la evaluación se utilizó documentación relativa a:

- Informe de Auditoría Interna AJ/AI/INF/046/2016 de fecha 31/10/2016,
- Formatos 1 y 2
- Documentación relacionada con cada una de recomendaciones del informe de auditoría interna, y
- Otra documentación relacionada al presente seguimiento.

Verificar el grado de cumplimiento e implantación de las recomendaciones del informe AJ/AI/INF/046/2016 referido a la Auditoría SAYCO – Evaluación del Sistema de Presupuesto – SP de la Autoridad de Fiscalización del Juego – AJ, del 01 de enero de 2015 al 30 de junio de 2016.

Como resultado del seguimiento realizado se exponen los resultados del mismo:

### ➤ RECOMENDACIONES IMPLANTADAS

- 2.1** Falta de actualización e inconsistencias en el Reglamento Específico del Sistema de presupuesto - SP (R.01)
- 2.2** Manuales de Procedimientos, que consideran áreas organizacionales inexistentes en la Estructura Organizativa definida en el Manual de Organización y Funciones de la Autoridad de Fiscalización del Juego - AJ (R.02)

### ➤ RECOMENDACIONES NO IMPLANTADAS

- 2.3** Formulación del Anteproyecto de Presupuesto gestión 2016, con área organizacional inexistente en la Estructura Orgánica de la Autoridad de Fiscalización del Juego - AJ (R.03)

La Paz, 21 de diciembre de 2017



Claudia Milenka Miranka Fernández  
CAULP-3125 • CAUB-7510  
JEFE I - AUDITORIA INTERNA  
AUTORIDAD DE FISCALIZACION DEL JUEGO-AJ