

RESUMEN EJECUTIVO
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
AUTORIDAD DE FISCALIZACIÓN DEL JUEGO - AJ

Informe: Informe CITE: AJ/UAI/INF/35/2025 del 30/09/2025, referente a Informe de Auditoria Operacional a la Operación 1.1.3 Asegurar la Eficacia de las Fiscalizaciones a las Promociones Empresariales de la Dirección Regional Cochabamba en la Gestión 2024.

Objetivo: El objetivo del examen, es emitir un pronunciamiento sobre la Eficacia de la Operación 1.1.3 Asegurar la Eficacia de las Fiscalizaciones a las Promociones Empresariales de la Dirección Regional de Cochabamba en la Gestión 2024.

Objeto: El objeto del presente examen, lo constituirá la operación (objetivo de gestión) "1.1.3 Asegurar la Eficacia de las Fiscalizaciones a las Promociones Empresariales" de la Dirección Regional de Cochabamba en la Gestión 2024.

Cuya documentación e información inherente al objetivo de gestión es:

- ✓ Plan Estratégico Institucional gestiones 2021 al 2025 de la Autoridad de Fiscalización del Juego.
- ✓ Programa Operativo Anual (POA), gestión 2024 de la Autoridad de Fiscalización del Juego.
- ✓ Carpetas de Promociones Empresariales Autorizadas y Fiscalizadas en la gestión 2024, por la Dirección Regional Cochabamba.
- ✓ Detalle de Promociones Empresariales Fiscalizadas en la gestión 2024 de la Dirección Regional de Cochabamba.
- ✓ Otra documentación específica relacionada con el objetivo de la auditoria.

Pronunciamiento:

En base a los resultados obtenidos se obtiene:

Indicador FORMULA	Datos obtenidos FORMULA
$IEFPE = \frac{NFPEE}{NFP} \times 100$ Donde: IEFPE = Índice de Eficacia de los Informes de Fiscalización de Promociones Empresariales NFPEE = N° de Informes de Fiscalización a Promociones Empresariales. NFP = N° de Fiscalizaciones programadas.	$IEFPE = \frac{197}{201} \times 100$ IEFPE = 98% NFPEE=197 NFP = 201

BICENTENARIO DE BOLIVIA

Oficina Nacional
Calle 16 de Obrajes N° 220
Edif. Centro de Negocios
Obrajes, Piso 2
Telf.(2) 2125057 – 2125081

Regional La Paz
Calle Colón N° 330
Edificio Colón, Piso 5
Telf. (2) 2125385
E-mail: aj.lpz@aj.gob.bo

Regional Cochabamba
Calle Ayacucho esq. Heroínas
Edificio ECOBOL
Telf. (4) 4661000 - 4661001
Email: aj.cbb@aj.gob.bo

Regional Santa Cruz
Calle Prolongación Campero N° 155
U.V.I Manzana 7, Zona Norte
Telf. (3) 3323031 -3333031
Email: aj.scz@aj.gob.bo

www.aj.gob.bo



SC-CER564556

En cuanto al numerador se determina que 197 Informes de fiscalizaciones (Anexo N° 1) se encuentran adecuadamente respaldados y cumplen las condiciones de calidad establecidas en la planificación de la presente auditoría.

El número de fiscalizaciones programadas de la Dirección Regional Cochabamba, es 201.

Producto de la Auditoría Operacional se determinó que la operación a corto plazo 1.1.3 Asegurar la Eficacia de las Fiscalizaciones a las Promociones Empresariales", de la Dirección Regional de Cochabamba por la gestión 2024, "ha sido eficaz" y presenta un grado de eficacia del 98%.

Conclusión: En nuestra opinión, concluimos que la Auditoría Operacional a la operación a corto plazo 1.1.3 Asegurar la Eficacia de las Fiscalizaciones a las Promociones Empresariales", de la Dirección Regional de Cochabamba por la gestión 2024, "ha sido eficaz" y presenta un grado de eficacia del 98 %.

Asimismo, el control interno a la operación a corto plazo 1.1.3 Asegurar la Eficacia de las Fiscalizaciones a las Promociones Empresariales", de la Dirección Regional de Cochabamba por la gestión 2024, ha sido diseñado e implantado para el logro de los objetivos de la Autoridad de Fiscalización del Juego - AJ; sin embargo, se han identificado deficiencias de control interno, detalladas en el acápite III "DEFICIENCIAS DE CONTROL INTERNO" del presente informe, que consideramos importante informar para su conocimiento y acción correctiva por parte de las autoridades competentes de la Autoridad de Fiscalización del Juego - AJ:

- ✓ 3.1.1 Inadecuado respaldo de las conclusiones de Fiscalizaciones
- ✓ 3.2.1 Deficiencias en el proceso de fiscalización

Ricardo Ramos Zeballos
CAUB N° 12432 CAULP N° 4810
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
AUTORIDAD DE FISCALIZACION DEL JUEGO-AJ

La Paz, 30 de Septiembre de 2025



SC-CER564556

Oficina Nacional
Calle 16 de Obrajes N° 220
Edif. Centro de Negocios
Obrajes, Piso 2
Telf.(2) 2125057 – 2125081

Regional La Paz
Calle Colón N° 330
Edificio Colón, Piso 5
Telf. (2) 2125385
E-mail: aj.lpz@aj.gob.bo

Regional Cochabamba
Calle Ayacucho esq. Heroínas
Edificio ECOBOL
Telf. (4) 4661000 - 4661001
Email: aj.cbb@aj.gob.bo

Regional Santa Cruz
Calle Prolongación Campero N° 155
U.V.1 Manzana 7, Zona Norte
Telf. (3) 3323031 -3333031
Email: aj.scz@aj.gob.bo